北京君正集成电路股份有限公司

2013年度报告

2014年03月



第一节重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

目录

第一节重要提示、目录和释义 2 第二节公司基本情况简介 5 第三节会计数据和财务指标摘要 7 第四节董事会报告 11 第五节重要事项 28 第六节股份变动及股东情况 34 第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况 39 第八节公司治理 44 第九节财务报告 47 第十节备查文件目录 126

释义

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 北京君正、公司 | 指 | 北京君正集成电路股份有限公司 |
| 君正有限 | 指 | 北京君正集成电路有限公司，本公司的前身 |
| 香港君正集团 | 指 | 北京君正集成电路（香港）集团有限公司，本公司的子公司 |
| 君正时代 | 指 | 深圳君正时代集成电路有限公司，本公司的子公司 |
| MIPS公司 | 指 | MIPS Technologies,Inc.，一家全球知名的CPU架构及内核供应商，主要 提供CPU架构及CPU内核IP |
| 君诚易恒 | 指 | 北京君诚易恒科技有限公司，本公司的控股子公司 |
| 合肥君正 | 指 | 指合肥君正科技有限公司，本公司的子公司 |
| 明道汇智 | 指 | 深圳市明道汇智投资基金合伙企业（有限合伙），本公司参与的投资基金 |

第二节公司基本情况简介

、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 | Ingenic Semiconductor Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写 | Ingenic | | |
| 公司的法定代表人 | 刘强 | | |
| 注册地址 | 北京市海淀区东北旺中关村软件园信息中心A座108室 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 100193 | | |
| 办公地址 | 北京市海淀区西北旺东路10号院东区14号楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100193 | | |
| 公司国际互联网网址 | [www.ingenic.cn](http://www.ingenic.cn) | | |
| 电子信箱 | [investors@ingenic.cn](mailto:investors@ingenic.cn) | | |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） | | |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 北京市西城区裕民路18号北环中心22层 | | |

二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 张敏 | 白洁 |
| 联系地址 | 北京市海淀区西北旺东路10号院东区14号楼 | 北京市海淀区西北旺东路10号院东区14号楼 |
| 电话 | 010-56345005 | 010-56345005 |
| 传真 | 010-56345001 | 010-56345001 |
| 电子信箱 | [investors@ingenic.cn](mailto:investors@ingenic.cn) | [investors@ingenic.cn](mailto:investors@ingenic.cn) |

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、中国证券报、证券日报 |
| 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、公司历史沿革

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

第三节会计数据和财务指标摘要

、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据 □是寸否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013 年 | 2012 年 | 本年比上年增减（％） | 2011 年 |
| 营业收入（元） | 94,832,084.99 | 106,933,127.74 | -11.32% | 168,232,374.76 |
| 营业成本（元） | 48,689,480.94 | 55,867,695.52 | -12.85% | 73,594,924.81 |
| 营业利润（元） | 11,533,065.81 | 4,234,603.33 | 172.35% | 46,202,863.80 |
| 利润总额（元） | 28,333,784.59 | 52,810,629.36 | -46.35% | 67,002,927.30 |
| 归属于上市公司普通股股东的净 利润（元） | 25,569,724.44 | 47,875,614.78 | -46.59% | 64,265,102.98 |
| 归属于上市公司普通股股东的扣 除非经常性损益后的净利润（元） | 11,468,997.14 | 7,730,809.26 | 48.35% | 52,335,946.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 35,945,624.25 | 35,057,558.28 | 2.53% | 41,058,337.02 |
| 每股经营活动产生的现金流量净 额（元/股） | 0.3456 | 0.3371 | 2.52% | 0.5132 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.2459 | 0.4603 | -46.58% | 0.6898 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.2459 | 0.4603 | -46.58% | 0.6898 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 2.37% | 4.43% | -2.06% | 9.08% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率（%） | 1.06% | 0.72% | 0.34% | 7.39% |
|  | 2013年末 | 2012年末 | 本年末比上年末增减  （%） | 2011年末 |
| 期末总股本（股） | 104,000,000.00 | 104,000,000.00 | 0% | 80,000,000.00 |
| 资产总额（元） | 1,090,636,877.42 | 1,111,384,350.29 | -1.87% | 1,120,134,761.17 |
| 负债总额（元） | 12,055,539.44 | 27,793,877.01 | -56.63% | 36,419,327.18 |
| 归属于上市公司普通股股东的所 有者权益（元） | 1,077,870,583.89 | 1,083,590,473.28 | -0.53% | 1,083,715,433.99 |
| 归属于上市公司普通股股东的每 股净资产（元/股） | 10.3641 | 10.4191 | -0.53% | 13.5464 |
| 资产负债率（%） | 1.11% | 2.5% | -1.39% | 3.25% |

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 归属于上市公司普通股股东的净利润 | | 归属于上市公司普通股股东的净资产 | |
| 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 25,569,724.44 | 47,875,614.78 | 1,077,870,583.89 | 1,083,590,473.28 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |
|  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按国际会计准则 | 25,571,976.11 | 47,875,614.78 | 1,077,872,835.56 | 1,083,590,473.28 |

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

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 归属于上市公司普通股股东的净利润 | | 归属于上市公司普通股股东的净资产 | |
| 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 25,569,724.44 | 47,875,614.78 | 1,077,870,583.89 | 1,083,590,473.28 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |
|  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按境外会计准则 | 25,571,976.11 | 47,875,614.78 | 1,077,872,835.56 | 1,083,590,473.28 |

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年金额 | 2012年金额 | 2011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） | -44,219.66 |  |  |  |
| 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） | 15,464,698.00 | 44,523,630.00 | 12,916,000.00 |  |
| 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 | 233,455.59 |  |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 21,187.05 | 81,961.80 | -17,978.05 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 减：所得税影响额 | 1,573,345.73 | 4,460,786.28 | 968,865.67 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,047.95 |  |  |  |
| 合计 | 14,100,727.30 | 40,144,805.52 | 11,929,156.28 | -- |

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号一非经常性损益》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号一非经常性损益》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V不适用

四、重大风险提示

1、 行业变化风险

电子行业的市场需求变化较快，产业格局和市场热点也不断发生着变化，给业内企业的发展带来不确定性。公司将不断 加强市场把握能力，加强对市场变化的敏感度和判断力，提高公司的快速反应能力，及时把握行业变化，规避市场风险，抓 住市场机遇。

2、 技术更新风险

集成电路行业技术发展迅速，各类技术的更新换代很快，如不能跟上市场主流的需求和技术的发展趋势，将有可能导致 研发水平和产品技术指标的落后。公司将加强对新技术的跟踪与学习，加强技术创新，增强公司的研发实力。

3、 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吻合市场需求，则可能会对公司的市场销 售带来不利影响，使经营风险随之加大。公司将加强市场调研，加强产品立项评估管理，慎重进行产品开发的决策；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。

4、 软件生态问题持续影响公司业绩的风险

由于软件生态问题，导致公司在移动终端市场的销售受阻，同时，移动终端市场的发展对公司原有的消费电子市场冲击 较大，使得公司近几年业绩受到较大影响。报告期内，软件生态问题未能得到有效解决，同时，公司现有市场领域中的教育 电子市场也显现出一定的软件生态问题，如果未来软件生态问题不能得到有效解决，将可能进一步影响公司的经营情况，公 司业绩可能因此而继续下降。公司将持续进行软件生态的改善工作，密切关注新的领域中MIPS架构的软件兼容性问题，加 快开拓新的市场领域，降低软件生态问题对公司业绩的影响。

5、 市场依赖风险

由于软件兼容性问题，移动互联网终端产品市场无法展开市场销售，公司现有业务主要分布在教育电子市场和消费电子 市场，公司经营业绩对单一市场存在一定的依赖性，如现有市场发生变化，可能会对公司经营业绩产生较大影响。报告期内， 公司及时把握智能手表等新的市场机会，努力开拓新的应用领域，以降低单一市场对公司经营业绩的影响。

6、 新市场拓展风险

报告期内，可穿戴设备市场逐渐成为业界的新热点，更多品牌厂商关注或进入该领域，公司及时展开了该市场的拓展工 作，并取得了一定的成果。尽管可穿戴设备被市场广泛看好，但目前尚未有大规模销售。可穿戴设备市场能否成为电子市场 新的增长点、市场能否尽快进入快速发展阶段，以及公司产品未来在可穿戴设备市场的销售情况,仍然存在一定的不确定性。 公司将积极进行市场拓展，充分发挥在该市场的先发优势，以及公司产品的低功耗特点在该市场的优势，充分把握新市场的 发展机遇。

7、 募投项目实施的风险

公司募集资金投资项目均围绕公司的主营业务展开，符合国家的产业政策，并将进一步提高公司的研发实力和产品的竞 争力，有助于公司保持市场竞争优势，进一步拓宽发展空间。但由于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。

8、 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， 产品销售价格的下降将可能导致产品毛利率下降。公司将加强成本费用的管理，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，提高公司产品整体的毛利率水平。

9、 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, 在寻求发展的同时合理控制费用的支出，同时，通过在二线城市设立子公司，将一部分研发工作转移至二线城市，以降低公 司人力成本不断增加的风险。

第四节董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2013年是公司不断寻求突破和转折的一年。自移动互联网终端产品市场发展以来，公司一直面临着严峻的市场境况， 因软件生态问题，平板电脑和智能手机等产品市场一直无法获得突破，且由于软件生态问题迟迟无法得到有效解决，2013 年公司在该类市场的销售愈加困难，新产品未能获得移动终端市场的应用，原有产品在平板电脑和智能手机领域已逐渐退出， 从而导致公司业绩下滑。报告期内，公司实现营业总收入9,483.21万元，同比下降11.32%；实现净利润2,528.05万元，同比 下降47.20%，其中归属于母公司的净利润2,556.97万元，较上年同期下降46.59%。

针对公司面临的困境，公司在经营上不断寻求突破和转折，为更好地进行市场拓展，报告期内，公司对组织架构进行 了部分调整，设立了面向不同市场领域的准事业部，准事业部的设立有效增强了公司市场拓展的力度，使公司的市场反应能 力显著提高。同时，公司在运营管理方面也在不断进行完善和改进。

具体来说，报告期内公司主要的经营情况如下：

芯片研发方面，公司完成了 65纳米新产品的投片和量产工作，该产品已成功应用于智能可穿戴设备市场，并实现了批 量销售。同时，公司启动了新一款针对可穿戴设备领域的40纳米工艺的产品研发，预计于2014年一季度投片，该产品具有超 低功耗的特点，更加符合可穿戴设备市场的需求，产品推出后，将进一步促进公司在智能可穿戴设备市场的拓展。公司在 Xburst2 CPU研发方面进行了模块级设计的部分工作，由于CPU核的设计复杂度较高，研发设计周期较长，Xburst2 CPU的模 块级设计工作将在2 014年继续进行。

方案研发方面，公司完成了第一代智能手表方案的研发，该方案稳定性好，综合性价比高，并具有超低功耗的特点， 获得业界普遍认可，市场反应良好。公司启动了第二代智能手表方案的研发，该方案将进一步降低功耗，以更好地吻合可穿 戴设备市场的需求。为更好地进行市场拓展，使开发者更容易地基于公司的平台进行产品开发，公司进行了超低功耗超小尺 寸智能互联设备Newton平台的研发，该平台集计算、互联、传感器于一体，可应用于物联网、智能可穿戴设备、健康医疗、 智能家电、生物识别、工业控制等各个行业和各种产品中。该开发平台于2 014年第一季度对外发布。

市场拓展方面，自2010年国内平板电脑市场起步以来，公司一直投入大量人力物力拓展移动互联网终端产品市场，从 各个方面努力解决软件生态问题。然而几年来，软件生态问题一直未能得到解决，致使公司在移动互联网终端产品市场的销 售越来越难以获得突破。针对这种情况，报告期内，公司对市场部署进行了调整，不再将平板电脑和智能手机作为公司的重 点市场，同时，根据公司对智能可穿戴设备市场的跟踪判断，将智能手表市场作为重点推广的新的市场领域，对智能手表市 场进行了大力拓展。报告期内，公司在可穿戴设备市场的推广初见成效，采用公司芯片的智能手表实现了批量销售。同时， 公司努力维护和拓展教育电子市场，积极开拓其它市场方向，如智能网络机顶盒、WIFI音响、工业控制、物联网等。

技术研发管理方面，公司进一步完善研发工作的流程管理，加强研发部门的培训和学习，优化公司的绩效考核机制， 加强人才的培养和选拔，提高公司的研发管理水平和技术开发能力。公司在技术积累和知识产权方面的工作也取得了较好的 进展，公司鼓励员工技术创新，鼓励员工申请技术专利，报告期内，公司组织了多次专利培训会和专利技术挖掘会，公司及 全资子公司取得实用新型专利1项，新增正在申报中的专利11项。

为充分利用地方资源，降低公司整体运营成本，提高公司综合竞争力，更好地进行研发队伍建设，公司拟使用超募资 金1.4亿元在安徽省合肥市成立全资子公司，进行部分核心技术和芯片产品的研发工作。为有利于合肥子公司的长期稳定发 展，公司计划在合肥高新技术产业开发区购买20亩土地使用权，用于子公司研发办公楼的建设。报告期内，公司就该事项通 过了董事会和监事会的审议，并于2014年1月3日通过了股东大会的审议。

报告期内，为提高自有资金的利用效率，挖掘产业投资和并购机会，公司以自有资金4,950万元与深圳鼎锋明道资产管 理有限公司共同发起设立深圳市明道汇智投资基金合伙企业（有限合伙），该合伙企业存续期为七年，拟依托公司的行业经 验和深圳鼎锋明道资产管理有限公司专业的资产与投资管理经验，寻求有价值的投资机会。2013年10月14日，明道汇智完成 注册登记。

报告期内，公司位于中关村软件园二期的研发基地建设完成，并于2013年8月投入使用，公司已整体迁入新办公楼。由 于楼宇的门牌号登记手续尚未完成，公司办公地点变更后，注册登记地址尚未进行变更。

2、报告期内主要经营情况

（1）主营业务分析

1） 概述

报告期内，公司新产品实现了量产销售，但由于新产品在智能手表等市场尚未实现大批量销售，而原有产品在平板电脑、 智能手机等移动互联网终端产品市场的销售收入同比下降较大，导致公司总体营业收入同比出现下降。2013年度，公司实现 营业总收入9,483.21万元，同比下降11.32%；实现净利润2,528.05万元，同比下降47.20%，其中归属于母公司的净利润2,556.97 万元，较上年同期下降46.59%。

2） 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

报告期内，公司实现营业利润为1,153.31万元，同比增长172.35%,主要原因是销售费用和管理费用较去年同期有所减 少，其中由于本年度支付的技术授权使用费减少，致使管理费用相应减少。报告期内，公司实现利润总额为2,833.38万元， 同比下降46.35%；实现归属于母公司的净利润2,556.97万元，同比下降46.59%。利润总额与净利润较营业利润降幅较大，主 要原因是报告期内公司政府补助收入减少所致。

3） 收入

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减情况 |
| 营业收入 | 94,832,084.99 | 106,933,127.74 | -11.32% |

驱动收入变化的因素

无

公司实物销售收入是否大于劳务收入

V是口否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类/产品 | 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减（%） |
| 芯片类 | 销售量 | 5,273,697 | 5,727,303 | -7.92% |
| 生产量 | 5,064,105 | 6,497,002 | -22.05% |
| 库存量 | 1,358,165 | 1,567,757 | -13.37% |

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

□适用V不适用

公司重大的在手订单情况

□适用V不适用

数量分散的订单情况

□适用V不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 V 不适用

4）成本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减（%） |
| 金额 | 占营业成本比重  （%） | 金额 | 占营业成本比重  （%） |
| 晶圆 | 31,287,782.82 | 65.68% | 32,526,685.03 | 61.43% | 4.25% |
| 封装 | 14,539,830.63 | 30.52% | 17,878,819.09 | 33.76% | -3.24% |
| 测试 | 1,714,075.65 | 3.6% | 2,287,842.28 | 4.32% | -0.72% |
| 其他 | 95,811.24 | 0.2% | 260,575.62 | 0.49% | -0.29% |

5）费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减（%） | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 1,899,037.06 | 3,811,459.58 | -50.18% | 主要原因是市场推广和宣传费用减 少所致 |
| 管理费用 | 60,115,788.60 | 71,285,818.84 | -15.67% | 无重大变化 |
| 财务费用 | -27,785,706.11 | -29,755,725.64 | -6.62% | 无重大变化 |
| 所得税 | 3,053,306.06 | 4,935,014.58 | -38.13% | 主要原因是利润下降导致当期所得 税费用减少 |

6）研发投入

芯片设计行业是高技术含量的行业，技术发展更新很快，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。报告期内公司研发费用支出4,271.54万元，占营业收入的45.04%。报告期内公司根据市场需要，研发 的产品未采用更新的生产工艺，所需采购的技术授权减少，从而与2012年相比，研发费用有所减少。

报告期内，公司主要进行了第二代CPU核Xburst2、第三代VPU、新款SOC芯片以及智能手表方案的研发等项目，各研 发项目进展顺利，其中CPU、VPU等核心技术的研发将在2014年继续进行；针对智能可穿戴设备市场的新款芯片产品于2014 年一季度投片；公司第一代智能手表方案研发完成，基于公司芯片产品的智能手表已批量销售，公司第二代智能手表方案的 设计开发工作正在进行。随着公司在可穿戴设备领域的不断拓展，公司研发的技术和产品也将重点考虑该市场需求，该新兴 市场有望为公司带来新的发展机遇。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2013 年 | 2012 年 | 2011 年 |
| 研发投入金额（元） | 42,715,383.38 | 56,323,666.53 | 43,610,461.79 |
| 研发投入占营业收入比例（%） | 45.04% | 52.67% | 25.92% |
| 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% | 0% | 0% |
| 资本化研发支出占当期净利 润的比重（%） | 0% | 0% | 0% |

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用V不适用 7）现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减（%） |
| 经营活动现金流入小计 | 171,271,138.12 | 200,228,107.15 | -14.46% |
| 经营活动现金流出小计 | 135,325,513.87 | 165,170,548.87 | -18.07% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 35,945,624.25 | 35,057,558.28 | 2.53% |
| 投资活动现金流入小计 | 33,755,955.59 |  | 100% |
| 投资活动现金流出小计 | 124,370,049.36 | 41,853,899.83 | 197.15% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -90,614,093.77 | -41,853,899.83 | 116.5% |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,002,683.74 |  | 100% |
| 筹资活动现金流出小计 | 31,283,324.63 | 48,056,683.38 | -34.9% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | -27,280,640.89 | -48,056,683.38 | -43.23% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -81,955,053.71 | -54,853,532.13 | 49.41% |

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

V适用口不适用

1. 投资活动现金流入3,375.60万元，较去年同期增加3,375.60万元，主要原因是本报告期购买银行理财产品收回本息所致；
2. 投资活动现金流出12,437.00万元，较去年同期增长197.15%,主要原因本报告期内购买银行理财产品以及投资成立合伙 企业所致；
3. 筹资活动现金流入400.27万元，较去年同期增加400.27万元，主要原因是收到控股子公司股东投资款所致；
4. 筹资活动现金流出3,128.33万元，较去年同期下降34.9%，主要原因是派发现金股利较去年同期减少所致。 报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□适用V不适用

8）公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 90,357,619.34 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 95.28% |

向单一客户销售比例超过30%的客户资料

V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例（%） | 销售金额或比例与以前年度相比发 生较大变化的说明 |
| 步步高教育电子有限 公司 | 47,370,480.32 | 49.95% | 去年同期占比34.02%，同比增加  15.93% |
| 合计 | 47,370,480.32 | 49.95% | -- |

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 58,469,173.07 |

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 95.53% |

向单一供应商采购比例超过30%的客户资料

V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 客户名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例（%） | 采购金额或比例与以前年度相比发 生较大变化的说明 |
| 台湾积体电路制造股  份有限公司 | 21,002,458.87 | 33.6% | 去年同期占比18.25%，同比增加  15.35% |
| 合计 | 21,002,458.87 | 33.6% | -- |

9）公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况 V适用口不适用

根据首次公开发行招股说明书中既定的公司未来发展规划，报告期内，公司坚持“创新技术、自主研发”的技术战略， 持续进行技术创新，加强自主知识产权核心技术的研发工作，加大力度进行公司Xburst2 CPU和VPU3.0等技术的研发，不断 推进国产CPU在核心技术领域的突破，Xburst2 CPU将进一步加强公司产品在性价比和功耗方面的领先优势。

市场开拓中，公司秉承招股说明书中“开放平台，纵横扩展”的市场策略，针对软件生态一直无法得到解决的现状， 公司调整方向，重点布局可穿戴设备市场，并积极开拓其他市场领域。公司开放平台的市场策略将有助于公司的市场拓展， 帮助客户更加容易地采用公司的平台。

报告期内，公司对募集资金投资项目“研发中心建设项目”进行了延期。由于研发基地建设过程中，受中关村软件园 二期市政工作进度的影响，部分工作有所延后，同时，2012年冬天无法进行冬施，大楼内部装修工作未能如期完成，导致整 体建设工期延后，致使“研发中心建设项目”未能按预期进度进行实施。根据项目实际进展情况，为更好地保证募集资金投 资项目的实施质量，公司对“研发中心建设项目”的实施进度进行了调整，将原计划完成时间由2013年12月31日调整为2014 年12月31日。

报告期内，公司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期收益。

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，经第二届董事会第十次会议、第二届监事会第七次会议和2014年第一次临时股东大会审议通 过，公司将使用超募资金14,000万元在合肥高新技术产业开发区投资成立全资子公司。合肥子公司将依托合肥高新技术产业 开发区的人才、信息、政策和区位优势，开展新一代超低功耗微处理器芯片及整体解决方案的研发，降低公司整体运营成本， 提高公司综合竞争力，更好地进行研发队伍的建设，符合公司的总体发展战略。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年，公司严格执行公司的发展战略和经营计划，加强研发管理，抓住市场发展趋势，及时进行市场策略的调整，稳 步展开各项工作，较好地完成了本年度各项经营计划。

公司Xburst2 CPU的研发工作完成了微体系预研和部分模块设计与优化，在研发过程中，公司注重技术创新和对前沿技 术的跟踪学习，不断完善和优化研发流程，加强研发部门的培训；在知识产权方面，公司组织了多次专利培训和专利技术挖 掘会，增加了公司在知识产权方面的储备。市场拓展方面，鉴于移动产品市场软件生态的改善一直较为缓慢，公司不再将平 板电脑作为重点方向，根据电子产品市场的发展趋势，公司启动了智能可穿戴设备领域的拓展，公司的智能手表方案以其成 熟稳定的性能和超低功耗的特点获得市场的认可，采用公司芯片的智能手表批量上市销售。

报告期内，公司完成了组织架构的调整，制定了准事业部的运行机制，在新的机制下，市场推广和客户服务力度有了明 显进步，市场营销能力得到加强。同时，公司加强人才队伍建设，不断完善内部管理。公司控股子公司北京君诚易恒科技有 限公司完成了设立工作，并已展开经营活动。公司研发基地建设完工，于2 013年8月投入使用。

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

□适用V不适用

（2）主营业务分部报告

1）报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 主营业务收入 | 主营业务利润 |
| 分行业 | | |
| 消费电子 | 34,659,498.35 | 19,725,737.41 |
| 教育电子 | 58,244,206.01 | 25,039,982.45 |
| 移动互联网终端 | 135,535.36 | 96,584.08 |
| 其他 | 1,386,649.27 | 874,104.11 |
| 分产品 | | |
| 芯片类 | 93,729,988.98 | 45,514,914.57 |
| 技术服务类 | 140,424.53 | 140,424.53 |
| 其他类 | 555,475.48 | 81,068.95 |
| 分地区 | | |
| 广东地区 | 89,416,262.18 | 43,200,098.14 |
| 香港地区 | 427.35 | 187.22 |
| 其他地区 | 5,009,199.46 | 2,536,122.69 |

2）占比10%以上的产品、行业或地区情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（％） | 营业收入比上年 同期增减（%） | 营业成本比上年 同期增减（%） | 毛利率比上年同 期增减（%） |
| 分行业 | | | | | | |
| 消费电子 | 34,659,498.35 | 14,933,760.94 | 56.91% | 6.53% | -12.97% | 9.66% |
| 教育电子 | 58,244,206.01 | 33,204,223.56 | 42.99% | -4.52% | 6.64% | -5.97% |
| 移动互联网终端 | 135,535.36 | 38,951.28 | 71.26% | -98.64% | -99.46% | 44.13% |
| 其他 | 1,386,649.27 | 512,545.16 | 63.04% | -59.45% | 71.24% | -28.21% |
| 分产品 | | | | | | |
| 芯片 | 93,729,988.98 | 48,215,074.41 | 48.56% | -7.41% | -8.95% | 0.87% |
| 技术服务 | 140,424.53 |  | 100% | -94.17% |  | 0% |
| 其他 | 555,475.48 | 474,406.53 | 14.59% | -83.15% | -83.72% | 2.99% |
| 分地区 | | | | | | |
| 广东地区 | 89,416,262.18 | 46,216,164.04 | 48.31% | -13.04% | -16.17% | 1.93% |
| 香港地区 | 427.35 | 240.13 | 43.81% |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他地区 | 5,009,199.46 | 2,473,076.77 | 50.63% | 21.83% | 234.56% | -31.39% |

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

（3）资产、负债状况分析

1）资产项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013年末 | | | 2012年末 | | | 比重增减  （%） | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产比 | | 金额 | 占总资产比 | |
| 例 | (%) | 例 | (%) |
| 货币资金 | 847,827,125.03 | 77.74% | | 929,782,178.74 | 83.66% | | -5.92% | 无重大变化 |
| 应收账款 | 13,523,434.51 | 1.24% | | 16,509,595.68 | 1.49% | | -0.25% | 无重大变化 |
| 存货 | 55,055,368.60 | 5.05% | | 50,162,343.57 | 4.51% | | 0.54% | 无重大变化 |
| 投资性房地产 |  | 0% | |  | 0% | | 0% | 无重大变化 |
| 长期股权投资 | 49,500,000.00 | 4.54% | |  | 0% | | 4.54% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 60,204,441.53 | 5.52% | | 4,579,145.59 | 0.41% | | 5.11% | 无重大变化 |
| 在建工程 |  | 0% | | 31,075,806.64 | 2.8% | | -2.8% | 无重大变化 |

2） 负债项目重大变动情况

无

3） 以公允价值计量的资产和负债

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化 □是V否

（4）公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化。

（1）报告期内，公司获得的专利证书情况如下:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **专利名称** | **专利号** | **专利申请日** | **有效期** | **授权公告日** | **证书号** |
| 芯片封装结构 | ZL 2012 2 0701052.8 | 2012年12月18日 | 十年 | 2013年08月14日 | 第3105515号 |

（2）报告期内，公司及全资子公司已申请并被受理的专利证书情况如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **专利名称** | **类型** | **申请日** | **申请号** |
| 一种应用于嵌入式系统的总线监控方法及装置 | 发明 | 2013-1-16 | 201310016113.6 |
| 一种片上系统的验证方法、装置和系统 | 发明 | 2013-1-28 | 201310032498.5 |
| 一种实现双卡双待的方法及装置 | 发明 | 2013-2-21 | 201310055129.8 |
| 一种屏幕刷新方法及装置 | 发明 | 2013-2-21 | 201310055154.6 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一种消除残影的方法及装置 | 发明 | 2013-3-7 | 201310072281.7 |
| 一种消除防竞争码的方法及装置 | 发明 | 2013-3-7 | 201310072457.9 |
| 电视节目控制方法、终端、电视接收器及系统 | 发明 | 2013-6-28 | 201310269317.0 |
| 一种四线电阻触摸屏两点触控手势识别的方法 | 发明 | 2013-6-28 | 201310269850.7 |
| 一种智能设备同时操控多窗口的管理方法 | 发明 | 2013-6-28 | 201310268929.8 |
| 一种测试验证方法及装置 | 发明 | 2013-8-5 | 201310334790.2 |
| 视频前处理方法和系统，视频后处理方法和系统 | 发明 | 2013-12-20 | 201310706219.9 |

截至2 013年12月31日，公司共获得授权的专利证书3项，其中发明专利2项，实用新型专利1项；已申请并被受理的专利 共38项，其中发明专利37项，实用新型专利1项；获得计算机软件著作权登记证书共26项。

（5）投资状况分析

1）对外投资情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 对外投资情况 | | | | | | | | |
| 报告期投资额（元） | | 上年同期投资额（元） | | | 变动幅度（%） | | | |
| 52,500,000.00 | | 100.00 | | |  | | | |
| 被投资公司情况 | | | | | | | | |
| 公司名称 | 主要业务 | | 上市公司占被投资 公司权益比例（%） | 资金来源 | | 合作方 | 本期投资盈 亏（元） | 是否涉诉 |
| 深圳市明道汇智投资基金 合伙企业（有限合伙） | 投资兴办实业（具体项目另 行申报）；投资管理（不含 限制项目）；投资咨询（不 含限制项目）；投资顾问（不 含限制项目）；受托管理股 权投资基金；投资科技型企 业或其它企业和项目；创业 投资业务；受托管理创业投 资企业等机构或个人的创业 投资业务；创业投资咨询业 务；为创业企业提供创业管 理服务业务；参与设立创业 投资企业。 | | 99% | 自有资金 | | 深圳鼎锋 明道资产 管理有限 公司 | 0.00 | 否 |
| 北京君诚易恒科技有限公 司 | 技术开发、转让、销售计算 机、软件；货物进出口 | | 75% | 自有资金 | | 李晓坤、 李道江 | 不适用 | 否 |

2）募集资金总体使用情况

单位：万元

|  |  |
| --- | --- |
| 募集资金总额 | 82,566.1 |
| 报告期投入募集资金总额 | 3,520.07 |

|  |  |
| --- | --- |
| 已累计投入募集资金总额 | 14,445.58 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 8,642.7 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例(%) | 10.47% |
| 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，公司已累计投入 募集资金总额14,445.58万元。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”，截至期末累计投入金额1,829.15万元，投资进度22.40%； 3. “移动互联网终端应用处理器芯片研发及产业化项目”，截至期末累计投入金额11,402.82万元，投资进度92.05%，该 项目于2013年5月31日完结； 4. “研发中心建设项目”，截至期末累计投入金额889.31万元，投资进度28.30%。 | |

3)募集资金承诺项目情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超 募资金投向 | 是否已 变更项 目(含部 分变更) | 募集资 金承诺 投资总 额 | 调整后 投资总 额⑴ | 本报告 期投入 金额 | 截至期末 累计投入 金额(2) | 截至 期末 投资 进度  (%)(3)  (2)/(1) | 项目达到 预定可使 用状态日  期 | 本报告 期实现 的效益 | 截止报告 期末累计 实现的效  益 | 是否 达到 预计 效益 | 项目可 行性是 否发生 重大变  化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 便携式教育电子产 品用嵌入式处理器 芯片技术改造项目 | 否 | 8,165 | 8,165 | 1,589.73 | 1,829.15 | 22.4% | 2014 年 05  月31日 | 0 | 0 | 不适  用 | 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 | 不适  用 | 终止 | 0 | 0 | 不适  用 | 是 |
| 移动互联网终端应 用处理器芯片研发 及产业化项目 | 否 | 12,387 | 12,387 | 1,302.11 | 11,402.82 | 92.05  % | 2013 年 05  月31日 | -477.24 | -4,605.04 | 否 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 是 | 3,388 | 3,142 | 628.23 | 889.31 | 28.3% | 2014 年 12  月31日 | 0 | 0 | 不适  用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 32,661 | 24,018.3 | 3,520.07 | 14,445.58 | -- | -- | -477.24 | -4,605.04 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 32,661 | 24,018.3 | 3,520.07 | 14,445.58 | -- | -- | -477.24 | -4,605.04 | -- | -- |
| 未达到计划进度或 | 1、“便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”原预计达到可使用状态的日期为2013 | | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 预计收益的情况和 原因（分具体项目） | 年5月31日，由于公司集中重点力量进行移动互联网终端产品市场的产品研发、方案开发和市场推 广，从而适当调整了该募投项目的实施进度，致使该项目进度较缓。经公司2012年10月18日召开 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，将  “便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”的预计完成时间延期至2014年5月31日；  2、 2012年4月5日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施 地点和实施金额及延期实施的议案》，对募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施地点和实施 金额进行了变更，并将预计完成时间由2012年5月31日延期至2013年12月31日。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、 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，截至2013年12月31日，该项目累计亏损4,605.04万元。 |
| 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，对于该项目募集资金余 额，公司将审慎选择投资项目，并履行必要的审批及信息披露程序。  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。目前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。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。此外，在教育类学生平板的应用中，逐渐也出现了一定的软件兼容性问题，尽 管目前该问题尚不突出，但也为公司继续进行该领域的高端芯片研发带来了风险。基于上述原因，公 司拟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进行变更。 |
| 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。  3、 截至2013年12月31日，全部超募资金存放于募集资金专户管理。 |
| 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 |
| 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。 |
| 尚未使用的募集资 金用途及去向 | 截至报告期末，尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况 | 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了《关于终止个别募投项目及调整募投项目实施进度和实施工艺的议案》， 根据集成电路制造工艺的发展趋势，公司调整了 “便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造 项目”和“移动互联网终端应用处理器芯片研发及产业化项目”的实施工艺。 |

4)募集资金变更项目情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更后的项 目 | 对应的原承 诺项目 | 变更后项目 拟投入募集 资金总额  (1) | 本报告期实 际投入金额 | 截至期末实 际累计投入  金额(2) | 截至期末投 资进度 (%)(3)=(2)/  (1) | 项目达到预 定可使用状 态日期 | 本报告期实 现的效益 | 是否达到预 计效益 | 变更后的项 目可行性是 否发生重大  变化 |
| 无 | 便携式消费 电子产品用 多媒体处理 器芯片技术 改造项目 | 324.3 | 0 | 324.3 |  |  | 0 |  |  |
| 研发中心建 设项目 | 研发中心建 设项目 | 3,142 | 628.23 | 889.31 | 28.3% | 2014 年 12  月31日 | 0 |  | 否 |
| 合计 | -- | 3,466.3 | 628.23 | 1,213.61 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况 | | | 1、鉴于国内PMP市场受移动互联网终端产品的冲击持续衰退，消费电子市场已经发 生了较大变化，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 | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 说明（分具体项目） | 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，对于该项目募集资金余额，公司将审慎选择 投资项目，并履行必要的审批及信息披露程序。  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。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况 和原因（分具体项目） | 不适用 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化 的情况说明 | 不适用 |

5） 非募集资金投资的重大项目情况

无

6） 持有其他上市公司股权情况

□适用V不适用

7） 持有金融企业股权情况

无

8） 买卖其他上市公司股份的情况

无

9） 以公允价值计量的金融资产

无

（6）主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司 类型 | 所处  行业 | 主要产 品或服 务 | 注册资 本 | 总资产（元） | 净资产（元） | 营业收入  （元） | 营业利润  （元） | 净利润  （元） |
| 深圳君正 | 子公 | 集成 | 集成电 | 1,000 万 | 8,109,749.7 | -15,029,926.2 | 27,899,575. | -4,468,483.4 | -4,469,753. |
| 时代集成 电路有限 公司 | 司 | 电路  设计 | 路开发、  销售 | 元人民  币 | 6 | 7 | 04 | 7 | 46 |
| 北京君正 香港（集 团）有限 | 子公  司 | 集成 电路 设计 | 集成电 路开发、 销售 | 10,000 元港币 | 3,276,679.4  0 | 3,312,694.95 | 0.00 | -7,888,659.5  0 | -7,888,659.  50 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京君诚 易恒科技 有限公司 | 参股 公司 | 技术  服务 | 技术开 发、技术 服务 | 400万 元人民 币 | 3,018,003.4  4 | 2,843,016.34 | 182,988.63 | -1,156,983.6  6 | -1,156,983.  66 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用V不适用

1. 公司控制的特殊目的主体情况

无

二、公司未来发展的展望

**1、 行业格局和趋势**

2013年，国内平板电脑市场出现新的竞争格局，美国英特尔公司和台湾联发科技股份有限公司进入平板电脑领域，对国 内芯片供应商产生了较大的冲击，进一步加剧了该领域的市场竞争，给国内芯片供应商带来新的挑战。由于软件兼容性问题 未能得到解决，公司在移动终端领域未实现销售上的突破，同时，鉴于未来软件兼容性问题进展情况的不确定性，以及平板 电脑领域技术市场的发展变化，公司调整了市场布局，平板电脑市场不再作为公司最重要的市场领域。

随着Android操作系统的发展，教育电子市场也推出了采用Android系统的教育类平板电脑产品，逐渐替代了原有的高端 学习机类产品。该类产品的核心竞争力为内容资源，重视学习功能，对Android系统需要深入定制，而公司对于Android操作 系统有丰富的经验，可对客户进行全方位的支持，报告期内，基于公司双核芯片产品的步步高学生平板批量上市，并获得良 好的市场反应。同时，尽管报告期内该市场尚未有明显的软件兼容性障碍，但随着产品应用的发展，教育电子市场也逐渐开 始显现出一定的兼容性问题，未来MIPS架构在该市场有可能会出现越来越明显的软件兼容性问题。

2013年，智能可穿戴设备成为电子产品市场的新热点。智能可穿戴设备可通过传感器和算法对人进行数字化，可持续、 实时地收集使用者的数据，通过反馈机制来影响和改变人的生活，并展开针对性服务。除了产品的软硬件，可穿戴设备亦可 通过数据服务产生市场价值。市场对智能可穿戴设备的未来发展趋势普遍看好，从而业界众多厂商纷纷进入该市场。目前市 场中的主要产品有手环、智能手表和智能眼镜等，主要应用于手机伴侣、运动健身、健康医疗等领域，与平板电脑和智能手 机等产品不同，智能可穿戴类产品呈现多样化，根据不同的需求和群体，以及对各种应用的不同侧重，可派生出多样的产品。

公司自2012年底开始进行智能手表方案的研发，由于公司芯片产品具有超低功耗的特点，在智能可穿戴设备领域具有突 出优势，公司的产品和方案获得市场的广泛认可。报告期内，采用公司芯片的智能手表已批量上市销售。然而，由于智能可 穿戴设备市场尚属于早期发展阶段，从内容和形态上，产品黏度有待提高，市场规模尚小，业内普遍期待的苹果公司也尚未 推出其智能可穿戴类的产品，市场中尚未出现引领潮流的成熟产品，未来该市场发展情况、以及能否带来电子市场新的增长 点尚存在不确定性。

除了平板电脑、智能手机等发展趋于成熟的大的应用市场和预期将有较大发展空间的新兴智能可穿戴设备市场外，一些 行业类的电子应用产品也不断涌现，电子市场呈现出产品多样化的发展态势。随着互联网、云服务、云存储等技术的发展， 物联网、智能家居、健康医疗等市场逐渐得到业界关注，电子市场有望出现新的发展机会，公司将密切关注市场中的新产品、 新机会，并将努力把握适合公司的市场应用。

**2、 2014年经营计划**

2014年公司将继续加大研发投入，坚持核心技术的研发，坚持技术创新,不断完善公司的经营管理水平和市场反应能力， 努力抓住新兴市场机会，根据市场的发展情况及时进行市场策略的调整，不断寻求新的应用领域。

具体来说，公司2014年经营计划如下：

1. 继续进行下一代CPU核的研发，推动核心技术的开发和技术创新

公司将继续推进下一代CPU核Xburst2的研发。由于CPU核的研发复杂度较高，技术难度较大，研发所需的时间跨度较 长，公司将加快进行Xburst2 CPU核的研发，以尽快实现CPU核的升级换代。公司将坚持自主知识产权的核心技术的研发， 不断推动技术创新，加强公司低功耗技术的领先性，使公司在技术研发中不断缩短和业界先进技术的差距。

公司将继续加强知识产权方面的工作，完善在专利申请方面存在的不足，提高专利申请的数量和及时性，提高公司的知 识产权储备。

1. 根据市场和经营的实际情况，进一步对公司组织结构进行调整

为更好地拓展智能可穿戴设备市场，抓住新兴市场机会，公司需要集中更多人力用于可穿戴设备市场的方案研发、客户 支持和市场拓展；同时，合肥子公司的设立将需要部分员工调往合肥，涉及的部门也会出现人员的拆分和整合。2014年公司 将根据市场和经营的实际情况完成对组织结构的进一步调整，保障公司各项经营工作的顺利展开。

1. 根据市场需求展开新产品和方案的研发工作

公司针对可穿戴设备市场的芯片产品于2014年第一季度投片，2014年公司将完成该芯片的量产和相应的方案研发工作， 并将针对物联网、智能可穿戴设备以及其他市场产品的需求情况，进行下一代芯片产品的开发。

1. 加强市场拓展工作，保障重点市场的开拓

2014年公司将智能可穿戴设备作为一个重点市场领域，公司将根据该市场发展的需要,调动更多的技术力量和市场力量, 更好地对该市场进行布局和拓展。同时，鉴于可穿戴设备市场的发展情况仍然存在一定的不确定性，公司也将密切关注其他 市场，例如智能物联网、网络机顶盒、WIFI音响、工业控制等，努力寻求新的应用领域。

1. 加强公司管理水平和人才队伍建设

随着公司业务的发展和子公司数量的增加，公司的管理水平需要不断提高。公司将加强管理人员的学习和培训，不断完 善管理制度，加强对控股公司的监督和管理，提高公司的总体管理水平，同时，也将进一步加强公司的人才队伍建设，尤其 新设的合肥子公司，需要尽快建立健全人才队伍，以顺利展开业务经营活动。

1. 完成合肥全资子公司的设立工作，展开合肥子公司的经营

公司于2014年一季度完成合肥子公司的设立工作，公司的内部人员调动、工作安排、合肥子公司的部门搭建、队伍建设 等工作也将同步进行，以尽快展开合肥子公司的各项经营活动。

为有利于合肥子公司的长期稳定发展，公司拟在合肥建设研发办公楼，研发办公楼计划建筑面积16,000平方米，预计投 资6,000万元，资金来源为合肥子公司注册资金，2014年公司将办理购买合肥高新技术产业开发区建设用地的事宜，启动合 肥办公楼的建设工作。

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

三、 董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

四、 董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

无

五、 公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

V适用口不适用

报告期内，公司按照《公司章程》和分红管理办法等相关规定执行了现金分红政策，实施了 2012年度利润分配方案。

|  |  |
| --- | --- |
| 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： | 不适用 |

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

|  |  |
| --- | --- |
| 每10股送红股数（股） | 0 |
| 每10股派息数（元）（含税） | 1.00 |
| 每10股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 104,000,000 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 10,400,000.00 |
| 可分配利润（元） | 156,797,383.30 |
| 现金分红占利润分配总额的比例（%） | 100% |
| 现金分红政策： | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 以公司现有总股本10,400万股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金1.00元（含税）*，*共分配现金股利1,040.00万 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。 | |

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、 2013年利润分配方案：以2013年12月31日公司总股本10,400万股为基数，按每10股派发现金红利1元（含税），共分配现 金股利1,040.00万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

2、 2012年利润分配方案：以2012年12月31日公司总股本10,400万股为基数，按每10股派发现金红利3元（含税），共分配现 金股利3,120.00万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

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

公司近三年现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于 上市公司普通股股东的净利 润 | 占合并报表中归属于上市公 司普通股股东的净利润的比 率（%） |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2013 年 | 10,400,000.00 | 25,569,724.44 | 40.67% |
| 2012 年 | 31,200,000.00 | 47,875,614.78 | 65.17% |
| 2011 年 | 48,000,000.00 | 64,265,102.98 | 74.69% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案 □适用V不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

1、 内幕知情人管理制度的建立和执行情况

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

2、 报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处或整改情况

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

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
| 2013年05月16日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中金公司 | 公司经营情况及MIPS相关情 况。 |
| 2013年05月29日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 华泰证券 | 公司经营、市场开拓及软件生 态等情况。 |
| 2013年06月19日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 国泰君安、渤海证券 | 公司经营情况、MIPS架构的 相关问题等。 |
| 2013年09月02日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 财通证券、汇利资产、宏源资管、 华泰证券、秦宇投资、银华基金、 长城证券、易方达基金、宏源证券、 建信基金、诺安基金 | 可穿戴设备市场情况和公司研 发进展等。 |
| 2013年10月22日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 长城证券、海通证券、统一投信 | 可穿戴设备市场情况、公司总 体经营情况等。 |
| 2013年10月31日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 建信基金、华商基金、国金通用、 安邦资产、华创证券、泽熙投资、 嘉实基金、东方基金 | 可穿戴设备市场情况、公司总 体经营情况等。 |
| 2013年11月14日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 广发基金、中海基金、莫尼塔投资、 上投摩根、新华基金、南方基金、 南京证券、工银瑞信、西南证券、 | 可穿戴设备市场的推广及竞争 情况。 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|  |  |  |  | 嘉实基金 |  |
| 2013年11月29日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 招商基金、国都证券、大成基金、 兴业证券、山西证券、阳光资管、 英大财险、永丰金控、华夏基金、 国金通用、大智慧、英大基金、广 发证券、兵工财务、万思资本 | 可穿戴设备市场情况及公司总 体经营情况等。 |
| 2013年12月03日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 程瑞投资、泽熙投资、南方基金、 东方证券 | 可穿戴设备市场情况及公司总 体经营情况等。 |
| 2013年12月20日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 益民基金、招商证券、财富证券、 浙商证券、东方证券、中金公司 | 公司总体经营情况、研发和市 场进展等。 |

第五节重要事项

一、 重大诉讼仲裁事项

□适用V不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、 上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

无

三、 破产重整相关事项

无

四、 资产交易事项

无

五、 公司股权激励的实施情况及其影响

无

六、 重大关联交易

无

七、 重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项情况

报告期内，无为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的托管、承包、租赁事项。

2、 担保情况

无

3、 委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

1. 委托理财情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 受托人 名称 | 关联关 系 | 是否关 联交易 | 产品类 型 | 委托理  财金额 | 起始日 期 | 终止日  期 | 报酬确  定方式 | 本期实 际收回 本金金 额 | 是否经 过规定 程序 | 计提减 值准备 金额（如 有） | 预计收 益 | 报告期 实际损 益金额 |
| 招商银 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 行股份 |  |  |  |  | 2013 年 | 2014 年 |  |  |  |  |  |  |
| 有限公  司北京 | 非关联 | 否 | 保本型 | 1,500 | 12 月 27 | 02 月 10 | 市场利  率 | 0 | 是 | 0 | 11.11 | 0 |
| 方 | 日 | 日 |  |  |  |  |
| 万通中 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 心支行 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海浦  东发展 | 非关联 |  | 保本型 |  | 2013 年 | 2013 年 | 市场利 |  |  |  |  |  |
| 银行大 | 方 | 否 | 1,000 | 07 月 16 | 10 月 14 | 率 | 1,000 | 是 | 0 | 13.44 | 13.44 |
| 望路支 |  |  |  | 日 | 日 |  |  |  |  |  |
| 行 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 招商银 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 行股份 |  |  |  |  | 2013 年 | 2013 年 |  |  |  |  |  |  |
| 有限公 | 非关联 | 否 | 保本型 |  | 10 月 23 | 11 月 27 | 市场利 |  | 是 |  |  |  |
| 司北京 | 1,150 | 1,150 | 0 | 4.74 | 4.74 |
| 方 |  |  | 日 | 日 | 率 |  |  |  |  |
| 万通中 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 心支行 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海浦  东发展 |  |  |  |  | 2013 年 | 2013 年 |  |  |  |  |  |  |
| 非关联 |  | 保本型 |  | 市场利 |  |  |  |  |  |
| 银行大 | 方 | 否 | 1,100 | 10 月 24 | 11 月 28 | 率 | 1,100 | 是 | 0 | 4.75 | 4.75 |
| 望路支 |  |  |  | 日 | 日 |  |  |  |  |  |
| 行 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 中国建 设银行 | 非关联 |  | 保本型 |  | 2013 年  05 月 17 | 2013 年  07 月 01 | 市场利 |  |  |  |  |  |
| 否 | 100 | 100 | 是 | 0 | 0.42 | 0.42 |
| 北京分  行 | 方 |  | 日 | 日 | 率 |  |  |  |  |
| 合计 | | | | 4,850 | -- | -- | -- | 3,350 | -- | 0 | 34.46 | 23.35 |
| 委托理财资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | 0 | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 审议委托理财的董事会决议披露日期 | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 2013年7月26日 | |  |  |  |  |  |  |  |
| （如有） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日 | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 期（如有） | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

委托理财情况及未来计划说明

公司将根据自有资金量和日常运营的资金需求情况，在保证公司日常经营不受影响 的情况下，进行适当的委托理财，提高闲置自有资金的使用效率，同时，公司将严

|  |  |
| --- | --- |
|  | 格控制委托理财产品的风险，保证资金的安全性。 |

（2） 衍生品投资情况

无

（3） 委托贷款情况

无

4、其他重大合同

无

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 股权激励承诺 |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |
| 首次公开发行或再融  资时所作承诺 | 刘强、李 杰 | 一、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。二、股 份锁定承诺：自公司发行的股票在深圳证券交易所上 市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其 已持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由 公司回购该部分股份。在前述限售期满后，每年转让 的股份不得超过其所持公司股份总数的25%；所持 公司股份不超过1,000股的，可一次全部转让，不受 | 2010 年 03  月22日 | 一、 避免同业 竞争的承诺： 此承诺期限 为长期有效；  二、 股份锁定 承诺：承诺期 限为直至所 持股份全部 解锁。三、对 君正时代补 缴住房公积 金风险的承 诺：此承诺期 限为长期有 效。 | 报告期内，刘 强、李杰均遵 守了所做的 承诺。 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 前述转让比例的限制。在其本人及其关联方担任公司 董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超 过其直接和间接持有的公司股份总数的25%；离职 后半年内，不转让其直接和间接持有的公司股份；离 职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出 售公司股份数量占其直接和间接持有的公司股份总 数的比例不超过50%。三、对君正时代补缴住房公 积金风险的承诺：君正时代未为非深圳户籍员工缴交 住房公积金。为此，公司实际控制人刘强、李杰承诺: 如主管部门要求君正时代为上述员工补缴住房公积 金或因该事项致使君正时代遭受任何经济损失，刘 强、李杰将承担有关的费用，并及时、足额将有关费 用支付给君正时代。 |  |  |  |
| 张紧、冼  永辉 | 一、个人所得税承诺：将于公司上市之日起两年内缴 纳公司整体变更为股份有限公司过程中其应缴纳的 个人所得税、滞纳金等款项；如果公司因上述事宜被 追究责任或被税务机关进行处罚而产生任何支出、费 用或损失，将立即向公司进行全额补偿，保证公司不 因此遭受任何损失。二、股份锁定承诺：自公司股票 上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其 持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。在 前述限售期满后,每年转让的股份不得超过其所持公 司股份总数的25% ；所持公司股份不超过1,000股的， 可一次全部转让，不受前述转让比例的限制。在其本 人及其关联方担任公司董事、监事、高级管理人员期 间每年转让的股份不超过其直接和间接持有的公司 股份总数的25%；离职后半年内，不转让其直接和 间接持有的公司股份;离职半年后的十二个月内通过 证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其直接和 间接持有的公司股份总数的比例不超过50%。 | 2010 年 03  月22日 | 一、 个人所得 税承诺：  2011年5月 31日至2013 年5月31日；  二、 股份锁定 承诺：承诺期 限为直至所 持股份全部 解锁。 | 2012年度，张 紧、冼永辉已 缴纳了公司 整体变更为 股份有限公 司过程中其 应缴纳的个 人所得税款 项。 |
| 其他对公司中小股东 所作承诺 |  |  |  |  |  |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原 因及下一步计划（如 有） | 无 | | | | |

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

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 北京兴华会计师事务所（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 | 6 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 陈胜华、时颜禄 |

是否改聘会计师事务所

□是V否

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

□适用V不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

□是V否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□是V否

报告期内是否被行政处罚

□是V否

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无

十二、董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违规买卖公司股票情况

无

十三、违规对外担保情况

无

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十五、其他重大事项的说明

十六、控股子公司重要事项

无

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,一) | | | | | 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 | 57,735,348 | 55.51% |  |  |  | -457,331 | -457,331 | 57,278,017 | 55.08% |
| 1、其他内资持股 | 57,735,348 | 55.51% |  |  |  | -457,331 | -457,331 | 57,278,017 | 55.08% |
| 境内自然人持股 | 57,735,348 | 55.51% |  |  |  | -457,331 | -457,331 | 57,278,017 | 55.08% |
| 二、无限售条件股份 | 46,264,652 | 44.49% |  |  |  | 457,331 | 457,331 | 46,721,983 | 44.92% |
| 1、人民币普通股 | 46,264,652 | 44.49% |  |  |  | 457,331 | 457,331 | 46,721,983 | 44.92% |
| 三、股份总数 | 104,000,000 | 100% |  |  |  | 0 | 0 | 104,000,000 | 100% |

股份变动的原因

V适用口不适用

报告期内，根据首次公开发行股票并在创业板上市时自然人股东的承诺，公司部分限售股解禁。

股份变动的批准情况

□适用V不适用

股份变动的过户情况

□适用V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V不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 V 不适用

2、限售股份变动情况

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 | 解除限售日期 |
| 刘强 | 23,520,423 | 0 | 0 | 23,520,423 | 首发承诺 | 2014-5-31 |
| 李杰 | 15,600,000 | 0 | 0 | 15,600,000 | 首发承诺 | 2014-5-31 |
| 冼永辉 | 4,492,800 | 0 | 0 | 4,492,800 | 高管锁定 | 2012-5-31首次解除限售， 以后每年按照所持股份总 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股 数 | 本期增加限售股 数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|  |  |  |  |  |  | 数的25%解除限售。 |
| 张紧 | 4,492,800 | 0 | 0 | 4,492,800 | 高管锁定 | 同上 |
| 姜君 | 1,755,000 | 0 | 0 | 1,755,000 | 高管锁定 | 同上 |
| 许志鹏 | 1,462,500 | 0 | 0 | 1,462,500 | 高管锁定 | 同上 |
| 刘飞 | 1,950,000 | 0 | 0 | 1,950,000 | 首发承诺 | 2014-5-31 |
| 晏晓京 | 1,462,500 | 0 | 0 | 1,462,500 | 高管锁定 | 2012-5-31首次解除限售， 以后每年按照所持股份总 数的25%解除限售。 |
| 赵明漪 | 877,500 | 219,375 | 0 | 658,125 | 首发承诺 | 同上 |
| 鹿良礼 | 951,825 | 237,956 | 0 | 713,869 | 首发承诺 | 同上 |
| 张燕祥 | 585,000 | 0 | 0 | 585,000 | 高管锁定 | 同上 |
| 张敏 | 585,000 | 0 | 0 | 585,000 | 高管锁定 | 同上 |
| 合计 | 57,735,348 | 457,331 | 0 | 57,278,017 | -- | -- |

二、 证券发行与上市情况

1、 报告期内证券发行情况

无

2、 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末股东总数 13,283年度报告披露日前第5个交易日末股东总数 14,492 | | | | | | | | |
| 持股5%以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 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 | 22.62% | 23,520,423 | 0 | 23,520,423 | 0 |  |  |
| 李杰 | 境内自然人 | 15% | 15,600,000 | 0 | 15,600,000 | 0 | 冻结 | 5,400,000 |
| 冼永辉 | 境内自然人 | 5.61% | 5,830,400 | -160,000 | 4,492,800 | 1,337,600 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 张紧 | 境内自然人 | 5.57% | 5,790,400 | | -200,000 | 4,492,800 | 1,297,600 | |  | |  |
| 姜君 | 境内自然人 | 2.13% | 2,210,000 | | -130,000 | 1,755,000 | 455,000 | |  | |  |
| 刘飞 | 境内自然人 | 1.88% | 1,950,000 | |  | 1,950,000 |  | |  | |  |
| 晏晓京 | 境内自然人 | 1.76% | 1,830,000 | | -120,000 | 1,462,500 | 367,500 | |  | |  |
| 许志鹏 | 境内自然人 | 1.68% | 1,750,000 | | -200,000 | 1,462,500 | 287,500 | |  | |  |
| 全国社保基金 一零六组合 | 境内非国有法  人 | 1.26% | 1,315,302 | | 1,315,302 | 0 | 1,315,302 | |  | |  |
| 唐正花 | 境内自然人 | 0.95% | 986,488 | | 986,488 | 0 | 986,488 | |  | |  |
| 战略投资者或一般法人因配售 新股成为前10名股东的情况（如 有）（参见注3） | | 无 | | | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动 的说明 | | 公司股东刘强先生和李杰先生为一致行动人;刘强先生和刘飞先生为兄弟关系；除此之外， 未知公司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 | |
| 冼永辉 | | | | 1,337,600 | | | | 人民币普通股 | | 1,337,600 | |
| 全国社保基金一零六组合 | | | | 1,315,302 | | | | 人民币普通股 | | 1,315,302 | |
| 张紧 | | | | 1,297,600 | | | | 人民币普通股 | | 1,297,600 | |
| 唐正花 | | | | 986,488 | | | | 人民币普通股 | | 986,488 | |
| 戴飞苑 | | | | 717,000 | | | | 人民币普通股 | | 717,000 | |
| 中国银行一嘉实价值优势股票型证券投资基金 | | | | 659,585 | | | | 人民币普通股 | | 659,585 | |
| 中国银行一嘉实服务增值行业证券投资基金 | | | | 643,000 | | | | 人民币普通股 | | 643,000 | |
| 谷岩 | | | | 622,517 | | | | 人民币普通股 | | 622,517 | |
| 姜君 | | | | 455,000 | | | | 人民币普通股 | | 455,000 | |
| 李国理 | | | | 450,000 | | | | 人民币普通股 | | 450,000 | |
| 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 | | | | 上述股东之间，公司未知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4） | | | | 股东戴飞苑通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 717,000股，实际持有717,000股；股东谷岩除通过普通证券账户持有3 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 622,514股，实际持有622,517股；股东李国理通过国信证券股份有限公 司客户信用交易担保证券账户持有450,000股，实际持有450,000股。 | | | | | | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

□是寸否

2、公司控股股东情况

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 |
| 最近5年内的职业及职务 | 刘强先生自2005年至2009年任君正有限公司董事长，领导研发了嵌入式Xburst CPU,现任北京君正董事长、总经理、君正时代执行董事、君诚易恒董事长、 合肥君正执行董事；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，现任本公司董事、北京南山高科技 有限公司董事、北京西邦信息技术有限公司执行董事和总经理、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 | |

控股股东报告期内变更

□适用V不适用

3、公司实际控制人情况

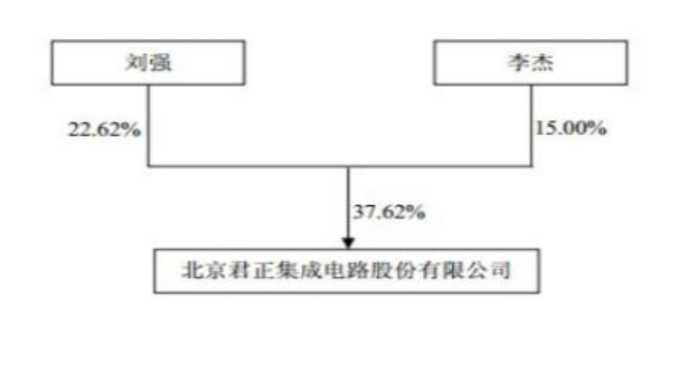
自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 刘强 | 中国 | 否 |
| 李杰 | 中国 | 否 |
| 最近5年内的职业及职务 | 刘强先生自2005年至2009年任君正有限公司董事长，领导研发了嵌入式Xburst CPU,现任北京君正董事长、总经理、君正时代执行董事、君诚易恒董事长、合 肥君正执行董事；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，现任本公司董事、北京南山高科技有限 公司董事、北京西邦信息技术有限公司执行董事和总经理、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V不适用

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V不适用

4、 其他持股在10%以上的法人股东

不适用

5、 前10名限售条件股东持股数量及限售条件

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 限售条件股东名称 | 持有的限售条件股份数  量（股） | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数  量（股） | 限售条件 |
| 刘强 | 23,520,423 | 2014年05月31日 | 0 | 首发承诺 |
| 李杰 | 15,600,000 | 2014年05月31日 | 0 | 首发承诺 |
| 冼永辉 | 4,492,800 | 2014年01月02日 | 120,000 | 高管锁定 |
| 张紧 | 4,492,800 | 2014年01月02日 | 150,000 | 高管锁定 |
| 刘飞 | 1,950,000 | 2014年05月31日 | 0 | 首发承诺 |
| 姜君 | 1,755,000 | 2014年01月02日 | 97,500 | 高管锁定 |
| 许志鹏 | 1,462,500 | 2014年01月02日 | 150,000 | 高管锁定 |
| 晏晓京 | 1,462,500 | 2014年01月02日 | 90,000 | 高管锁定 |
| 鹿良礼 | 713,869 | 2014年01月02日 | 237,956 | 首发承诺 |
| 赵明漪 | 658,125 | 2014年01月02日 | 219,375 | 首发承诺 |

第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年  龄 | 任  职 状 态 | 期初持股数  （股） | 本  期  增  持  股  份  数  量  （ 股） | 本期减 持股份 数量 （股） | 期末持股数  （股） | 期初 持有 的股 权激 励获 授予 限制 性股 票数 量 （股） | 本期 获授 予的 股权 激励 限制 性股 票数 量  （股 ） | 本期 被注 销的 股权 激励 限制 性股 票数 量  （股） | 期末 持有 的股 权激 励获 授予 限制 性股 票数 量  （股） | 增 减 变 动 原 因 |
| 刘强 | 董事长、 总经理 | 男 | 44 | 现  任 | 23,520,423 | 0 | 0 | 23,520,423 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 李杰 | 董事 | 男 | 50 | 现  任 | 15,600,000 | 0 | 0 | 15,600,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 张紧 | 董事、副 总经理 | 男 | 51 | 现  任 | 5,990,400 | 0 | 200,000 | 5,790,400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 减 持 |
| 冼永辉 | 副总经 理、董事 | 男 | 45 | 现  任 | 5,990,400 | 0 | 160,000 | 5,830,400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 减 持 |
| 王芹生 | 独立董  事 | 女 | 71 | 现  任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 傅代国 | 独立董  事 | 男 | 49 | 现  任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 晏晓京 | 监事会  主席 | 女 | 48 | 现  任 | 1,950,000 | 0 | 120,000 | 1,830,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 减 持 |
| 许志鹏 | 监事 | 男 | 40 | 现  任 | 1,950,000 | 0 | 200,000 | 1,750,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 减 持 |
| 姜君 | 职工监  事 | 男 | 39 | 离 任 | 2,340,000 | 0 | 130,000 | 2,210,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 减 持 |
| 张燕祥 | 副总经 理、财务 总监 | 女 | 45 | 现  任 | 780,000 | 0 | 95,000 | 685,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 减 持 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 张敏 | 副总经 理、董事 会秘书 | 女 | 40 | 现  任 | 780,000 | 0 | 0 | 780,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 周生雷 | 副总经  理 | 男 | 38 | 现  任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 合计 | -- |  | -- |  | 58,901,223 | 0 | 905,000 | 57,996,223 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

2、持有股票期权情况

无

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

刘强先生，公司董事长、总经理，中国国籍，无境外永久居住权。刘强先生出生于1969年，拥有清华大学学士学位和中 国科学院计算技术研究所工学博士学位。刘强先生自2005年至2009年任君正有限公司董事长，领导研发了嵌入式Xburst CPU， 现任北京君正董事长、总经理、君正时代执行董事、君诚易恒董事长、合肥君正执行董事。

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

张紧先生，公司董事、副总经理，中国国籍，无境外永久居住权。张紧先生出生于1962年，拥有中国科学技术大学核物 理专业学士学位、中国原子能科学研究院核物理所物理专业硕士学位。张紧先生自2005年至2009年任君正有限董事、副总经 理、技术总监，现任北京君正董事、副总经理、合肥君正总经理。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。

冼永辉先生，公司董事、副总经理，中国国籍，无境外永久居住权。冼永辉先生出生于1968年，拥有华中理工大学电子 与信息工程系微波技术专业学士学位。冼永辉先生自2009年至2012年任公司副总经理，现任北京君正董事、副总经理、君诚 易恒董事。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。

王芹生女士，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居住权。王芹生女士出生于1942年，毕业于北京航空学院计算机系。 王芹生女士先后在中国华大集成电路设计集团有限公司、北京中电华大电子设计有限责任公司任职，现任中国半导体行业协 会荣誉副理事长，中国半导体行业协会金融IC卡芯片迁移产业促进联盟主席，中国半导体行业协会集成电路设计分会荣誉理 事长，中国电子学会监事；北京华大信安科技有限公司、上海华申智能卡应用系统有限公司董事长；珠海全志科技股份有限 公司独立董事。王芹生女士享受政府特殊津贴，是国家“八五“九五”、“十五”集成电路CAD技术研究项目的主要负责人， 主持了多项国家重点集成电路品种开发和应用项目。

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

2、监事

晏晓京女士，公司监事会主席，中国国籍，无境外永久居住权。晏晓京女士出生于1965年，拥有电子科技大学学士学位， 高级工程师。晏晓京女士自2005年至2009年任君正有限部门经理，现任公司监事会主席、部门经理。晏晓京女士对芯片的外 围接口电路有丰富的经验，主持设计了闪存接口、UART等多个模块，同时具体负责SOC芯片从规格定义到量产的全过程。

许志鹏先生，公司监事，中国国籍，无境外永久居住权。许志鹏先生出生于1973年，拥有西南石油学院学士学位。许志 鹏先生自2005年至2009年任君正有限部门经理，现任公司监事、第一事业部总监。许志鹏先生精通L inux操作系统软件和多 媒体软件，领导了公司操作系统底层的研制和多媒体播放器软件的研制。

姜君先生，报告期内担任公司职工代表监事，中国国籍，无境外永久居住权。姜君先生出生于1974年，毕业于清华大学 热能系动力工程专业。姜君先生自2005至2009年任君正有限部门经理，截至报告期末，担任公司职工代表监事、部门经理， 姜君先生于2014年3月21日辞去职工代表监事职务，现任合肥君正部门经理、监事。姜君先生精通芯片的体系结构、微体系 结构和逻辑电路，主持了公司的CPU内核技术的研发。

刘飞先生，公司职工代表监事，中国国籍，无境外永久居住权。刘飞先生出生于1972年，拥有吉林工业大学学士学位。 刘飞先生自2005年至2009年任君正有限项目经理。2014年3月24日，被选举为公司职工代表监事。

3、高级管理人员

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

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

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

张燕祥女士，公司副总经理、财务总监，中国国籍，无境外永久居住权。张燕祥女士出生于1968年，管理学学士学位， 在读中央财经大学研究生。张燕祥女士自2006年至2009年任君正有限财务总监，现任公司副总经理、财务总监。

张敏女士，公司副总经理、董事会秘书、商务总监、君正时代监事，中国国籍，无境外永久居住权。张敏女士出生于1973 年，拥有四川大学化学纤维专业硕士学位、清华大学工商管理硕士学位。张敏女士自2007年至2009年任君正有限商务总监， 现任公司副总经理、董事会秘书，商务总监、君正时代监事、君诚易恒监事。

周生雷先生，公司副总经理，中国国籍，无境外永久居住权。周生雷先生出生于1975年，拥有西安电子科技大学工学硕 士学位。周生雷先生自2008年至2009年任君正有限市场总监，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况 □适用V不适用 在其他单位任职情况 V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任 的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日 期 | 在其他单位是否 领取报酬津贴 |
| 王芹生 | 北京华大信安科技有限公司、上海 华申智能卡应用系统有限公司 | 董事长 | 2013年03月22日 |  | 是 |
| 傅代国 | 西南财经大学 | 西部商学院副院  长 | 2013年07月01日 |  | 是 |
| 李杰 | 北京南山高科技有限公司 | 董事 | 2001年08月06日 |  | 是 |
| 李杰 | 北京西邦信息技术有限公司 | 执行董事和总经  理 | 1999年07月20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 |  | 否 |
| 在其他单位任  职情况的说明 | 无 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

独立董事津贴由董事会提名与薪酬委员会提出方案，董事会审议通过后，提

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 报酬总额 | 从股东单位获  得的报酬总额 | 报告期末实际 所得报酬 |
| 刘强 | 董事长、总经理 | 男 | 44 | 现任 | 375,000 | 0 | 375,000 |
| 李杰 | 董事 | 男 | 50 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 张紧 | 董事、副总经理 | 男 | 51 | 现任 | 300,000 | 0 | 300,000 |
| 冼永辉 | 董事、副总经理 | 男 | 45 | 现任 | 300,000 | 0 | 300,000 |
| 王芹生 | 独立董事 | 女 | 71 | 现任 | 70,000 | 0 | 70,000 |
| 傅代国 | 独立董事 | 男 | 49 | 现任 | 70,000 | 0 | 70,000 |
| 晏晓京 | 监事会主席 | 女 | 48 | 现任 | 262,500 | 0 | 262,500 |
| 许志鹏 | 监事 | 男 | 40 | 现任 | 262,500 | 0 | 262,500 |
| 姜君 | 职工监事 | 男 | 39 | 离任 | 262,500 | 0 | 262,500 |
| 张燕祥 | 副总经理、财务 总监 | 女 | 45 | 现任 | 262,500 | 0 | 262,500 |
| 张敏 | 副总经理、董事  会秘书 | 女 | 40 | 现任 | 262,500 | 0 | 262,500 |
| 周生雷 | 副总经理 | 男 | 38 | 现任 | 262,500 | 0 | 262,500 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 2,690,000 | 0 | 2,690,000 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用V不适用

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

五、 报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

六、公司员工情况

截止2 013年12月31日，公司及全资子公司、控股子公司总人数为241人，其中各类人员构成情况如下:

1、按专业结构划分

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **专业** | **人数** | **比例** |
| 研发人员 | 197 | 81.74% |
| 管理人员 | 10 | 4.15% |
| 销售人员 | 12 | 4.98% |
| 财务人员 | 9 | 3.74% |
| 其他人员 | 13 | 5.39% |
| 合计 | 241 | 100% |

2、按受教育程度划分

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **学历** | **人数** | **比例** |
| 研究生及以上 | 55 | 22.82% |
| 本科 | 146 | 60.58% |
| 其他 | 40 | 16.60% |
| 合计 | 241 | 100% |

3、按年龄划分

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **年龄** | **人数** | **比例** |
| 30岁以下 | 169 | 70.12% |
| 31-4 0 岁 | 56 | 23.24% |
| 41-50 岁 | 15 | 6.22% |
| 51岁以上 | 1 | 0.42% |
| 合计 | 241 | 100% |

4、截止报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员。

第八节公司治理

一、公司治理的基本状况

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

公司董事会对报告期内公司财务报告、信息披露、关联交易、对外担保等事务相关的内部控制制度的建立和实施情况进 行了审查，出具了《北京君正集成电路股份有限公司2013年度内部控制自我评价报告》，并提交公司第二届董事会第十一次 会议审议通过，公司独立董事、监事、保荐机构及会计师事务所对该报告发表了意见。公司董事会认为，公司建立了一套较 为健全、合理的内部控制制度，符合我国法律、法规和证券监管部门的要求和公司的行业特点，且基本得到了有效的贯彻和 执行，对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供了良好的保证。2013年度公司不存在内部控制设计和执行的重 大缺陷。

（一） 关于股东与股东大会

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

（二） 关于公司与控股股东

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

（三） 关于董事和董事会

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

（四） 关于监事和监事会

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

（五） 关于绩效评价与激励约束机制

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

（六） 关于信息披露与透明度

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

（七） 关于投资者关系管理

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

（八） 关于相关利益者

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□是V否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日 期 |
| 2012年年度股东大会 | 2013年04月18日 | 巨潮资讯网 [www.cninfb.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2013年04月19日 |

**2、本报告期临时股东大会情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查 询索引 | 会议决议刊登的信息披露日 期 |

三、报告期董事会召开情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披  露日期 |
| 第二届董事会第二次会议 | 2013年03月21日 | 巨潮资讯网 [www.cninfb.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2013年03月23日 |
| 第二届董事会第三次会议 | 2013年04月11日 | 巨潮资讯网 [www.cninfb.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2013年04月15日 |
| 第二届董事会第四次会议 | 2013年04月18日 |  |  |
| 第二届董事会第五次会议 | 2013年05月10日 |  |  |
| 第二届董事会第六次会议 | 2013年07月25日 | 巨潮资讯网 [www.cninfb.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2013年07月26日 |
| 第二届董事会第七次会议 | 2013年08月21日 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2013年08月23日 |
| 第二届董事会第八次会议 | 2013年09月02日 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2013年09月04日 |
| 第二届董事会第九次会议 | 2013年10月17日 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2013年10月19日 |
| 第二届董事会第十次会议 | 2013年12月17日 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2013年12月19日 |

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步完善信息披露管理制度，强化信息披露责任意识，建立内部责任追究机制，促进董事、监事和高级管理人员 勤勉尽责，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息 补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

□*是V否*

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节财务报告

、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2014年03月27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 | [2014]京会兴审字第01010012号 |
| 注册会计师姓名 | 陈胜华、时颜禄 |

审计报告正文

**[2014]京会兴审字第01010012号**

北京君正集成电路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附北京君正集成电路股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2013年12月31日的合并及 母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财 务报表附注。

**一、 管理层对财务报表的责任**

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

**二、 注册会计师的责任**

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、 审计意见**

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的合 并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

**北京兴华会计师事务所 中国注册会计师：**

**（特殊普通合伙）**

**陈胜华**

**中国北京 中国注册会计师：**

**二零一四年三月二十七日**

**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

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 847,827,125.03 | 929,782,178.74 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 13,523,434.51 | 16,509,595.68 |
| 预付款项 | 10,529,594.08 | 17,313,859.02 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 应收利息 | 2,040,942.20 | 21,520,518.52 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 165,558.96 | 688,135.47 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 55,055,368.60 | 50,162,343.57 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 15,000,000.00 |  |
| 流动资产合计 | 944,142,023.38 | 1,035,976,631.00 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放委托贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 49,500,000.00 |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 60,204,441.53 | 4,579,145.59 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 在建工程 |  | 31,075,806.64 |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 32,923,280.63 | 32,162,882.14 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 3,004,843.29 | 4,507,264.89 |
| 递延所得税资产 | 862,288.59 | 3,082,620.03 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 146,494,854.04 | 75,407,719.29 |
| 资产总计 | 1,090,636,877.42 | 1,111,384,350.29 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 4,473,433.53 | 7,125,535.29 |
| 预收款项 | 576,586.79 | 312,322.11 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 3,273,724.00 | 4,859,610.98 |
| 应交税费 | -3,139,807.02 | 545,312.92 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 1,372,602.14 | 355,095.71 |
| 应付分保账款 |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他流动负债 |  | |
| 流动负债合计 | 6,556,539.44 | 13,197,877.01 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 | 5,499,000.00 | 14,596,000.00 |
| 非流动负债合计 | 5,499,000.00 | 14,596,000.00 |
| 负债合计 | 12,055,539.44 | 27,793,877.01 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |
| 实收资本（或股本） | 104,000,000.00 | 104,000,000.00 |
| 资本公积 | 795,817,178.85 | 795,817,178.85 |
| 减：库存股 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 26,231,189.77 | 23,458,906.67 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 152,717,694.29 | 161,203,577.58 |
| 外币报表折算差额 | -895,479.02 | -889,189.82 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,077,870,583.89 | 1,083,590,473.28 |
| 少数股东权益 | 710,754.09 |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,078,581,337.98 | 1,083,590,473.28 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 计 | 1,090,636,877.42 | 1,111,384,350.29 |

法定代表人：刘强主管会计工作负责人：张燕祥会计机构负责人：叶飞

2、母公司资产负债表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 843,962,509.21 | 925,415,521.55 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 11,043,553.56 | 17,269,748.15 |
| 预付款项 | 10,434,614.08 | 17,313,359.02 |
| 应收利息 | 2,040,942.20 | 21,520,518.52 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 18,705,606.36 | 17,766,247.15 |
| 存货 | 51,303,495.93 | 45,704,817.18 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 15,000,000.00 |  |
| 流动资产合计 | 952,490,721.34 | 1,044,990,211.57 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 68,200,871.41 | 15,700,871.41 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 59,575,058.22 | 4,136,993.65 |
| 在建工程 |  | 31,075,806.64 |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 32,923,280.63 | 32,162,882.14 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 3,004,843.29 | 4,507,264.89 |
| 递延所得税资产 | 1,215,913.18 | 3,035,518.98 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 164,919,966.73 | 90,619,337.71 |
| 资产总计 | 1,117,410,688.07 | 1,135,609,549.28 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 4,473,433.53 | 5,799,806.84 |
| 预收款项 | 386,586.79 | 312,322.11 |
| 应付职工薪酬 | 2,573,724.00 | 4,059,610.98 |
| 应交税费 | -2,997,054.60 | 595,757.83 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 18,938,652.42 | 18,149,211.95 |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 23,375,342.14 | 28,916,709.71 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 | 5,499,000.00 | 14,596,000.00 |
| 非流动负债合计 | 5,499,000.00 | 14,596,000.00 |
| 负债合计 | 28,874,342.14 | 43,512,709.71 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |
| 实收资本（或股本） | 104,000,000.00 | 104,000,000.00 |
| 资本公积 | 801,507,772.86 | 801,507,772.86 |
| 减：库存股 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 26,231,189.77 | 23,458,906.67 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 156,797,383.30 | 163,130,160.04 |
| 外币报表折算差额 |  |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,088,536,345.93 | 1,092,096,839.57 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 计 | 1,117,410,688.07 | 1,135,609,549.28 |

法定代表人：刘强主管会计工作负责人：张燕祥会计机构负责人：叶飞

3、合并利润表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业总收入 | 94,832,084.99 | 106,933,127.74 |
| 其中：营业收入 | 94,832,084.99 | 106,933,127.74 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 83,532,474.77 | 102,698,524.41 |
| 其中：营业成本 | 48,689,480.94 | 55,867,695.52 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 营业税金及附加 | 597,597.95 | 1,056,071.44 |
| 销售费用 | 1,899,037.06 | 3,811,459.58 |
| 管理费用 | 60,115,788.60 | 71,285,818.84 |
| 财务费用 | -27,785,706.11 | -29,755,725.64 |
| 资产减值损失 | 16,276.33 | 433,204.67 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 “一”号填列） |  |  |
| 投资收益（损失以“一”号 填列） | 233,455.59 |  |
| 其中：对联营企业和合营  企业的投资收益 |  |  |
| 汇兑收益（损失以号填 列） |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | 11,533,065.81 | 4,234,603.33 |
| 加：营业外收入 | 16,863,246.93 | 48,578,297.06 |
| 减：营业外支出 | 62,528.15 | 2,271.03 |
| 其中：非流动资产处置损 | 44,219.66 | 0.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 失 |  |  |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 28,333,784.59 | 52,810,629.36 |
| 减：所得税费用 | 3,053,306.06 | 4,935,014.58 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 25,280,478.53 | 47,875,614.78 |
| 其中：被合并方在合并前实现的 净利润 |  |  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 25,569,724.44 | 47,875,614.78 |
| 少数股东损益 | -289,245.91 |  |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.2459 | 0.4603 |
| （二）稀释每股收益 | 0.2459 | 0.4603 |
| 七、其他综合收益 | -6,289.20 | -575.49 |
| 八、综合收益总额 | 25,274,189.33 | 47,875,039.29 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 25,563,435.24 | 47,875,039.29 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -289,245.91 |  |

法定代表人：刘强主管会计工作负责人：张燕祥会计机构负责人：叶飞

4、母公司利润表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业收入 | 91,983,409.81 | 105,984,835.29 |
| 减：营业成本 | 49,632,331.97 | 54,543,903.05 |
| 营业税金及附加 | 569,013.35 | 1,049,976.81 |
| 销售费用 | 3,791,490.17 | 4,127,563.49 |
| 管理费用 | 49,859,377.20 | 62,879,772.14 |
| 财务费用 | -27,767,302.32 | -29,752,541.81 |
| 资产减值损失 | 2,554,340.61 | 1,321,391.41 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 “一”号填列） |  |  |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | 229,263.81 |  |
| 其中：对联营企业和合营企 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 业的投资收益 |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | 13,573,422.64 | 11,814,770.20 |
| 加：营业外收入 | 16,863,246.93 | 48,578,297.06 |
| 减：营业外支出 | 61,258.16 | 1,071.03 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 44,219.66 |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 30,375,411.41 | 60,391,996.23 |
| 减：所得税费用 | 2,652,580.42 | 5,034,381.64 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） | 27,722,830.99 | 55,357,614.59 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |
| 六、其他综合收益 |  |  |
| 七、综合收益总额 | 27,722,830.99 | 55,357,614.59 |

法定代表人：刘强主管会计工作负责人：张燕祥会计机构负责人：叶飞

5、合并现金流量表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 113,667,323.85 | 140,246,329.63 |
| 客户存款和同业存放款项净增加 额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加 额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收到的税费返还 | 2,120,080.51 | 4,044,444.23 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 55,483,733.76 | 55,937,333.29 |
| 经营活动现金流入小计 | 171,271,138.12 | 200,228,107.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 67,534,691.63 | 81,580,179.71 |
| 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 | 42,348,984.77 | 36,216,840.25 |
| 支付的各项税费 | 10,787,454.91 | 13,180,387.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14,654,382.56 | 34,193,141.41 |
| 经营活动现金流出小计 | 135,325,513.87 | 165,170,548.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 35,945,624.25 | 35,057,558.28 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 33,500,000.00 |  |
| 取得投资收益所收到的现金 | 233,455.59 |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 22,500.00 |  |
| 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 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 33,755,955.59 |  |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 26,370,049.36 | 38,853,899.83 |
| 投资支付的现金 | 98,000,000.00 |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  | 3,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 124,370,049.36 | 41,853,899.83 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -90,614,093.77 | -41,853,899.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 4,000,000.00 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 | 1,000,000.00 |  |
| 取得借款收到的现金 |  |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 2,683.74 |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,002,683.74 |  |
| 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 | 31,283,324.63 | 48,000,000.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 股利、利润 |  |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  | 56,683.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | 31,283,324.63 | 48,056,683.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -27,280,640.89 | -48,056,683.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -5,943.30 | -507.20 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -81,955,053.71 | -54,853,532.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 929,782,178.74 | 984,635,710.87 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 847,827,125.03 | 929,782,178.74 |

法定代表人：刘强主管会计工作负责人：张燕祥会计机构负责人：叶飞

6、母公司现金流量表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 113,488,546.36 | 136,488,994.11 |
| 收到的税费返还 | 2,120,080.51 | 3,970,434.23 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 55,442,270.86 | 55,926,451.54 |
| 经营活动现金流入小计 | 171,050,897.73 | 196,385,879.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 67,251,354.29 | 78,852,661.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 33,109,710.80 | 28,975,845.94 |
| 支付的各项税费 | 10,496,572.42 | 13,070,784.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 20,087,295.14 | 42,511,015.57 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 经营活动现金流出小计 | 130,944,932.65 | 163,410,307.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 40,105,965.08 | 32,975,572.74 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 32,500,000.00 |  |
| 取得投资收益所收到的现金 | 229,263.81 |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 22,500.00 |  |
| 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 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 32,751,763.81 |  |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 26,026,658.36 | 38,735,713.83 |
| 投资支付的现金 | 97,000,000.00 |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  | 3,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 123,026,658.36 | 41,735,713.83 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -90,274,894.55 | -41,735,713.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 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 |  |  |
| 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 | 31,283,324.63 | 48,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  | 56,683.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | 31,283,324.63 | 48,056,683.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -31,283,324.63 | -48,056,683.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -758.24 | -12.28 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -81,453,012.34 | -56,816,836.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 925,415,521.55 | 982,232,358.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 843,962,509.21 | 925,415,521.55 |

法定代表人：刘强主管会计工作负责人：张燕祥会计机构负责人：叶飞

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东 权益 | 所有者权 益合计 |
| 实收资 本（或 股本） | 资本公 积 | 减:库存  股 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 104,000 | 795,817, |  |  | 23,458, |  | 161,203, | -889,18 |  | 1,083,590, |
|  | ,000.00 | 178.85 |  |  | 906.67 |  | 577.58 | 9.82 |  | 473.28 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 104,000 | 795,817, |  |  | 23,458, |  | 161,203, | -889,18 |  | 1,083,590, |
|  | ,000.00 | 178.85 |  |  | 906.67 |  | 577.58 | 9.82 |  | 473.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少 |  |  |  |  | 2,772,2 |  | -8,485,8 | -6,289.2 | 710,754.0 | -5,009,135. |
| 以号填列） |  |  |  |  | 83.10 |  | 83.29 | 0 | 9 | 30 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 25,569,7 |  | -289,245. | 25,280,478 |
|  |  |  |  |  |  |  | 24.44 |  | 91 | .53 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  | -6,289.2 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 0 |  | -6,289.20 |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 25,569,7 | -6,289.2 | -289,245. | 25,274,189 |
|  |  |  |  |  |  |  | 24.44 | 0 | 91 | .33 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,000,000 | 1,000,000. |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | .00 | 00 |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,000,000 | 1,000,000. |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | .00 | 00 |
| 2.股份支付计入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 2,772,2 |  | -34,055, |  |  | -31,283,32 |
|  |  |  |  |  | 83.10 |  | 607.73 |  |  | 4.63 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 2,772,2 |  | -2,772,2 |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 83.10 |  | 83.10 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3,对所有者（或股东）的分 配 |  |  |  |  |  |  | -31,283,  324.63 |  |  | -31,283,32  4.63 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 104,000  ,000.00 | 795,817,  178.85 |  |  | 26,231,  189.77 |  | 152,717,  694.29 | -895,47  9.02 | 710,754.0  9 | 1,078,581,  337.98 |

上年金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东 权益 | 所有者权 益合计 |
| 实收资 本（或 股本） | 资本公 积 | 减:库存  股 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 80,000,  000.00 | 819,817,  178.85 |  |  | 17,923,  145.21 |  | 166,863,  724.26 | -888,61  4.33 |  | 1,083,715,  433.99 |
| 加：同一控制下企业合并 产生的追溯调整 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 80,000,  000.00 | 819,817,  178.85 |  |  | 17,923,  145.21 |  | 166,863,  724.26 | -888,61  4.33 |  | 1,083,715,  433.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以号填列） | 24,000,  000.00 | -24,000,  000.00 |  |  | 5,535,7  61.46 |  | -5,660,1  46.68 | -575.49 |  | -124,960.7  1 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 47,875,6  14.78 |  |  | 47,875,614  .78 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  | -575.49 |  | -575.49 |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 47,875,6  14.78 | -575.49 |  | 47,875,039  .29 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 5,535,7  61.46 |  | -53,535,  761.46 |  |  | -48,000,00  0.00 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 5,535,7  61.46 |  | -5,535,7  61.46 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3,对所有者（或股东）的分 配 |  |  |  |  |  |  | -48,000,  000.00 |  |  | -48,000,00  0.00 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 24,000,  000.00 | -24,000,  000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股 本） | 24,000,  000.00 | -24,000,  000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 104,000  ,000.00 | 795,817,  178.85 |  |  | 23,458,  906.67 |  | 161,203,  577.58 | -889,18  9.82 |  | 1,083,590,  473.28 |

法定代表人：刘强主管会计工作负责人：张燕祥会计机构负责人：叶飞

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

本期金额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
| 实收资本  （或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 104,000,00  0.00 | 801,507,77  2.86 |  |  | 23,458,906  .67 |  | 163,130,16  0.04 | 1,092,096,  839.57 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 104,000,00  0.00 | 801,507,77  2.86 |  |  | 23,458,906  .67 |  | 163,130,16  0.04 | 1,092,096,  839.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以号填列） |  |  |  |  | 2,772,283.  10 |  | -6,332,776.  74 | -3,560,493.  64 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 27,722,830  .99 | 27,722,830  .99 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 27,722,830  .99 | 27,722,830  .99 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的 金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 2,772,283.  10 |  | -34,055,60  7.73 | -31,283,32  4.63 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 2,772,283.  10 |  | -2,772,283.  10 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -31,283,32  4.63 | -31,283,32  4.63 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 104,000,00  0.00 | 801,507,77  2.86 |  |  | 26,231,189  .77 |  | 156,797,38  3.30 | 1,088,536,  345.93 |

上年金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
| 实收资本  （或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 80,000,000  .00 | 825,507,77  2.86 |  |  | 17,923,145  .21 |  | 161,308,30  6.91 | 1,084,739,  224.98 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 80,000,000  .00 | 825,507,77  2.86 |  |  | 17,923,145  .21 |  | 161,308,30  6.91 | 1,084,739,  224.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以  “一”号填列） | 24,000,000  .00 | -24,000,00  0.00 |  |  | 5,535,761.  46 |  | 1,821,853.  13 | 7,357,614.  59 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 55,357,614  .59 | 55,357,614  .59 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 55,357,614  .59 | 55,357,614  .59 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的 金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 5,535,761.  46 |  | -53,535,76  1.46 | -48,000,00  0.00 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 5,535,761.  46 |  | -5,535,761.  46 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -48,000,00  0.00 | -48,000,00  0.00 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （五）所有者权益内部结转 | 24,000,000  .00 | -24,000,00  0.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 24,000,000  .00 | -24,000,00  0.00 |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 104,000,00  0.00 | 801,507,77  2.86 |  |  | 23,458,906  .67 |  | 163,130,16  0.04 | 1,092,096,  839.57 |

法定代表人：刘强主管会计工作负责人：张燕祥会计机构负责人：叶飞

三、 公司基本情况

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

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

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

公司经营范围：研发、设计、委托加工、销售半导体集成电路芯片；计算机软硬件及计算机网络软硬件产品的设计、开 发；销售计算机软、硬件及其辅助设备、电子元器件、通讯设备；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训； 专业技术检测服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；物业管理。注：首次公开发行证券的公司，应披露公司历史沿 革、改制情况、行业性质、经营范围、主要产品或提供的劳务，主业变更、公司基本组织架构等内容。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布《企业 会计准则一本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定 （以下简称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

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

3、 会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、 记账本位币

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

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1） 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并 方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合 并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2） 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购 买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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

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

6、 分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1） “一揽子交易”的判断原则

无

（2） “一揽子交易”的会计处理方法

无

（3） 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、 合并财务报表的编制方法

（1） 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（2） 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

8、 现金及现金等价物的确定标准

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

9、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币业务

发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折合成记账本位币记账；

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

1. 对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因结算或采用资产负债表日即期汇率折算而产生的汇兑差额， 计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额；
2. 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差 额；
3. 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位 币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（2） 外币财务报表的折算

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

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

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

10、金融工具

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

（1） 金融工具的分类

金融工具分为金融资产和金融负债。

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

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产；
2. 持有至到期投资；
3. 贷款和应收款项；
4. 可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债；
2. 其他金融负债。

（2） 金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

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

A、 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B、 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号一金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。金融负债的 现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

1. 金融工具的计量方法

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

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

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

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

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

F、 其他表明公司没有能力将尚未到期的金融资产投资持有至到期的情况。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产转移的确认标准：

A、 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

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

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

（4） 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

（5） 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对主要金融资产和金融负债公允价值的确定方法如下：

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
2. 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
3. 初始取得或原生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6） 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金 融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
7. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
9. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，本公司将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的 未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入）期损益。以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有 客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司对原确认的损失予以转回，计入当 期损益。但是，转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

（7） 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司采用备抵法核算坏账准备。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

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

1. 按组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计  提方法 | 确定组合的依据 |
| 单项金额重大应收款项组合 | 账龄分析法 | 单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收款项。 |
| 其他应收款项组合 | 账龄分析法 | 其他的应收款项以账龄特征划分若干应收款项组合。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例(％) | 其他应收款计提比例(％) |
| 6个月以内 | 0% | 5% |
| 7至12个月 | 5% | 5% |
| 1—2年 | 10% | 10% |
| 2 — 3年 | 30% | 30% |
| 3—4年 | 80% | 80% |
| 4 — 5年 | 100% | 100% |
| 5年以上 | 100% | 100% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用V不适用

1. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

12、存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资等。

1. 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

（3） 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

（4） 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

1. 本公司对通过企业合并形成的长期股权投资，按照以下方法确定其初始投资成本：

A、 通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期 股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价的账面价值或发行权益性证券面值总额之间的差额，计入 资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益；

B、 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或 承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为合并而发生的各项直接相关费用之和作为合并成本。在购买日按照合并 成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表

（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为商誉，合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价 值份额的差额，在合并财务报表（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为当期损益。

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

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

B、 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C、 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的， 则以投入股权的公允价值作为初始投资成本；

D、 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号一非货币性资产交换》 确定；

E、 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号一债务重组》确定。本公司 对通过企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份 额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允 价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

（2） 后续计量及损益确认

1. 本公司对子公司的投资，是指本公司对其拥有实际控制权的股权投资。对子公司投资母公司个别财务报表采用成本法核算, 并按权益法纳入合并财务报表范围；
2. 本公司对合营公司的投资，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产 经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在的股权投资。对合营投资本公司采用权益法核算；③本公司对联营公司的 投资，是指本公司对其具有重大影响的股权投资。对联营投资本公司采用权益法核算；④本公司对不具有重大影响，并且在 活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。成本法下公司确认投资收益，除取得投资 时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润 确认投资收益。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期 股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试， 可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上 确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于资产减值损失 的，应当全额确认。

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

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

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

（3） 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致 同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控 制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4） 减值测试方法及减值准备计提方法

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

14、 投资性房地产

1. 投资性房地产的种类：投资性房地产包括已出租的建筑物和土地使用权，以及持有并准备增值后转让的土地使用权。
2. 投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

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

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

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

15、 固定资产

（1） 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满 足下列条件的，本公司予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2） 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产折旧。

⑶各类固定资产的折旧方法

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

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账 面价值的金额，确认为资产减值损失。

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

（5）其他说明

无

16、 在建工程

（1） 在建工程的类别

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

（2） 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3） 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

17、 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2） 借款费用资本化期间

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

本公司对同时满足以下三个条件的借款费用，开始资本化：

1. 资产支出（资产支出包括为购建固定资产或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带 息债务形式发生的支出）已经发生；
2. 借款费用已经发生；
3. 为使资产达到预定可使用状态或者可销售状态所必要的购建活动或者生产活动已经开始。

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

（3） 暂停资本化期间

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

（4） 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，本公司对每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

1. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的 借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；
2. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平 均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算 确定。

18、 生物资产

无

19、 油气资产

无

20、 无形资产

（1）无形资产的计价方法

①本公司对无形资产按照成本进行初始计量，具体方法如下：

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

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

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

D、 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按《企业会计准则第7号一非货 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号一企 业合并》的相关规定确定。

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

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

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

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

（3） 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

（4） 无形资产减值准备的计提

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

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

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

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

（5） 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

（6） 内部研究开发项目支出的核算

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

A、 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形 资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

21、 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。

22、 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。

23、 预计负债

（1） 预计负债的确认标准

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为预计负债：

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

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

（2） 预计负债的计量方法

①预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性 和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移 所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

②于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

24、股份支付及权益工具

（1） 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2） 权益工具公允价值的确定方法

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

（3） 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4） 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1. 以权益结算的股份支付

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

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

1. 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。

25、回购本公司股份

26、 收入

（1） 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2） 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（3） 确认提供劳务收入的依据

本公司对外提供劳务时，按以下方法确定收入：

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

A、 收入的金额能够可靠地计量；

B、 相关的经济利益很可能流入本公司；

C、 交易的完工进度能够可靠地确定；

D、 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

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

本公司确定提供劳务交易的完工进度时选用下列方法：

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

27、 政府补助

（1） 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补 助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

（2） 会计政策

①与资产相关的政府补助，分别下列情况处理：

公司取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，按照公价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金 额（1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。对其他与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并 在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

1. 与收益相关的政府补助，按照收到或应收的金额计量，分别下列情况处理：

A、 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

B、 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

28、 递延所得税资产和递延所得税负债

（1） 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认，对于按照税法规定能够于以后年度 抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得 额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产。递延所 得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联 营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在 可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（2） 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于商誉的初始确认产生的暂时性 差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中 产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差 异产生的递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转 回的，不予确认。

29、 经营租赁、融资租赁

（1） 经营租赁会计处理

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2） 融资租赁会计处理

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

（3） 售后租回的会计处理

30、 持有待售资产

（1） 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：

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

（2） 持有待售资产的会计处理方法

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

31、 资产证券化业务

无

32、 套期会计

无

33、 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

□是V否

无

（1） 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□是V否

（2） 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

□是V否

34、 前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

□是V否

无

（1） 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□是V否

（2） 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□是V否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务收入、技术服 务收入 | 17%、6% |
| 营业税 | 技术服务收入、资金占用费收入、租金 收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 10%、25%、16.5% |
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 3% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

本公司于2012年7月9日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的 高新技术企业证书，证书编号GR201211000620,有效期限三年„ 2012-2014年度按应纳税所得额的15%计算缴纳企业所得税。

根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局2013年2月17日联合下发的《关于认定 2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业和集成电计企业的通知》（发改高技[2013]234号），本公司被认定为2011-2012 年度国家规划布局内重点集成电路设计企业。根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》 （财税[2012]27号）的规定，国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10% 的税率征收企业所得税。公司2 012年度企业所得税税率由原来的15%调整为10%。

2013年12月，本公司被认定为2013-2014年度国家规划布局内重点集成电路设计企业，根据《关于进一步鼓励软件产业 和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）的规定，国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计 企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税。公司2013年度企业所得税税率由原来的15%调整为10%。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 经营范 围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例(％) | 表决权 比例 (%) | 是否合  并报表 | 少数股  东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额 |
| 深圳君 正时代 集成电 路有限 公司 | 子公司 | 深圳 | 集成电  路开  发、销  售 | 10,000,  000.00 | 半导体 集成电 路芯片 及计算 机软硬 件的技 术开 发、设 计、销 售、技 术咨询 及技术 服务 | 10,000,  000.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |
| 北京君 诚易恒 科技有 | 参股公  司 | 北京 | 技术开 发、转 让、销 | 4,000,0  00.00 | 技术开 发、技 术转 | 3,000,0  00.00 |  | 75% | 75% | 是 | 710,754  .09 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  |  | 售计算 机、软 件；货 物进出 口 |  | 让、技 术咨  询、技 术服  务、技 术推 广；售 计算  机、软 件及辅 助设  化  备；货 物进出 口 |  |  |  |  |  |  |  |  |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明 无

1. 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 经营范 围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例(％) | 表决权 比例 (%) | 是否合  并报表 | 少数股  东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额 |
| 北京君 正集成 电路  (香 港)集 | 子公司 | 香港 | 集成电  路开  发、销  售 | 1万港 币 | 半导体 集成电 路芯片 及计算 机软硬 |  |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 团有限  公司 |  |  |  |  | 件的技 术开 发、设 计、销 售 |  |  |  |  |  |  |  |  |

1. 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、 合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内，公司控股子公司北京君诚易恒科技有限公司完成设立工作，公司出资人民币300万元，持股75%。

V适用口不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位1家，原因为

报告期内，公司控股子公司北京君诚易恒科技有限公司完成设立工作，公司出资人民币300万元，持股75%。

4、 报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
| 北京君诚易恒科技有限公司 | 2,843,016.34 | -1,156,983.66 |

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

6、 报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

□适用V不适用

7、 报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

□适用V不适用

8、 报告期内发生的反向购买

无

9、 本报告期发生的吸收合并

无

10、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 145,069.94 | -- | -- | 38,495.26 |
| 人民币 | -- | -- | 145,069.94 | -- | -- | 38,495.26 |
| 银行存款： | -- | -- | 847,682,055.09 | -- | -- | 929,743,683.48 |
| 人民币 | -- | -- | 847,518,103.66 | -- | -- | 929,530,203.45 |
| 美元 | 26,890.95 | 6.0969 | 163,951.43 | 33,963.89 | 6.2855 | 213,480.03 |
| 合计 | -- | -- | 847,827,125.03 | -- | -- | 929,782,178.74 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、 交易性金融资产

无

3、 应收票据

无

4、 应收股利

5、应收利息

（1）应收利息

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 加 | 本期减少 | （22） 期末数 |
| 存款利息 | 21,520,518.52 | 16,673,034.31 | 36,152,610.63 | 2,040,942.20 |
| 合计 | 21,520,518.52 | 16,673,034.31 | 36,152,610.63 | 2,040,942.20 |

（2） 逾期利息

无

（3） 应收利息的说明

无

6、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例（％） | 金额 | 比例（％） |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合一 | 13,883,794.  19 | 100% | 360,359.  68 | 2.6% | 16,709,270.19 | 100% | 199,674.5  1 | 1.19% |
| 组合小计 | 13,883,794.  19 | 100% | 360,359.  68 | 2.6% | 16,709,270.19 | 100% | 199,674.5  1 | 1.19% |
| 合计 | 13,883,794.  19 | -- | 360,359.  68 | -- | 16,709,270.19 | -- | 199,674.5  1 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | 期初数 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例（％） | 金额 | 比例（％） |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6个月以内 | 12,254,751.00 | 88.27% |  | 14,391,641.90 | 86.13% |  |
| 7至12个月 |  |  |  | 641,766.40 | 3.84% | 32,088.32 |
| 1年以内小计 | 12,254,751.00 | 88.27% |  | 15,033,408.30 | 89.97% | 32,088.32 |
| 1至2年 | 641,766.40 | 4.62% | 64,176.64 | 1,675,861.89 | 10.03% | 167,586.19 |
| 2至3年 | 987,276.79 | 7.11% | 296,183.04 |  |  |  |
| 合计 | 13,883,794.19 | -- | 360,359.68 | 16,709,270.19 | -- | 199,674.51 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

（2） 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

（3） 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

（5） 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比 例（％） |
| 步步高教育电子有限公司 | 非关联方 | 6,934,563.18 | 6个月以内 | 49.95% |
| 深圳市华辉进出口贸易有限公司 | 非关联方 | 3,880,914.18 | 6个月以内 | 27.95% |
| 东莞市中控电子技术有限公司 | 非关联方 | 1,409,376.50 | 6个月以内 | 10.15% |
| 创兴国际贸易（上海）有限公司 | 非关联方 | 987,276.79 | 2至3年 | 7.11% |
| 深圳悠易阅科技有限公司 | 非关联方 | 641,766.40 | 1至2年 | 4.62% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | -- | 13,853,897.05 | -- | 99.78% |

1. 应收关联方账款情况

无

1. 终止确认的应收款项情况

无

1. 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

7、其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合一 | 611,692.55 | 100% | 446,133.59 | 72.93% | 1,278,677.90 | 100% | 590,542.43 | 46.18% |
| 组合小计 | 611,692.55 | 100% | 446,133.59 | 72.93% | 1,278,677.90 | 100% | 590,542.43 | 46.18% |
| 合计 | 611,692.55 | -- | 446,133.59 | -- | 1,278,677.90 | -- | 590,542.43 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 □适用V不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |
| 1年以内 | 5,122.21 | 0.84% | 256.11 | 222,107.04 | 17.37% | 11,105.35 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1年以内小计 | 5,122.21 | 0.84% | 256.11 | 222,107.04 | 17.37% | 11,105.35 |
| 1至2年 | 135,633.76 | 22.17% | 13,563.38 | 65,511.43 | 5.12% | 6,551.14 |
| 2至3年 | 54,603.54 | 8.93% | 16,381.06 | 576,726.39 | 45.1% | 173,017.92 |
| 3年以上 | 416,333.04 | 68.06% | 415,933.04 | 414,333.04 | 32.41% | 399,868.02 |
| 3至4年 | 2,000.00 | 0.33% | 1,600.00 | 72,325.12 | 5.66% | 57,860.10 |
| 4至5年 | 414,333.04 | 67.73% | 414,333.04 | 342,007.92 | 26.75% | 342,007.92 |
| 合计 | 611,692.55 | -- | 446,133.59 | 1,278,677.90 | -- | 590,542.43 |

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V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V不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□适用V不适用

（2） 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

（3） 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

（5） 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例（%） |
| 北京中关村软件园发展有限公司 | 502,031.22 | 押金 | 82.07% |
| 合计 | 502,031.22 | -- | 82.07% |

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总 额的比例（%） |
| 北京中关村软件园发展有限公司 | 非关联方 | 502,031.22 | 5年以内 | 82.07% |
| 深圳集成电路设计产业化基地管理中心 | 非关联方 | 98,218.00 | 5年以内 | 16.05% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 高新区物业公司高新区分公司 | 非关联方 | 4,271.12 | 5年以内 | 0.7% |
| 顺风速运（集团）有限公司 | 非关联方 | 2,000.00 | 3至4年 | 0.33% |
| 艾明明 | 非关联方 | 2,000.00 | 1年以内 | 0.33% |
| 合计 | -- | 608,520.34 | -- | 99.48% |

（7） 其他应收关联方账款情况

无

（8） 终止确认的其他应收款项情况

无

（9） 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

（10）报告期末按应收金额确认的政府补助

8、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 5,555,214.08 | 52.76% | 17,251,004.02 | 99.64% |
| 1至2年 | 4,970,000.00 | 47.2% | 12,855.00 | 0.07% |
| 2至3年 | 4,380.00 | 0.04% | 50,000.00 | 0.29% |
| 合计 | 10,529,594.08 | -- | 17,313,859.02 | -- |

预付款项账龄的说明

账龄一年以内的预付账款占总金额的比重为52.76%，账龄一年以上预付款主要为研发基地建设款。

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
| 北京建工博海建设有限公司 | 非关联方 | 7,970,000.00 | 2年以内 | 工程决算尚未  完成 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 台湾积体电路制造股份有限公司 | 非关联方 | 1,250,201.17 | 1年以内 | 合同预付款 |
| 启东世纪（北京）节能环保科技有限公司 | 非关联方 | 365,500.00 | 1年以内 | 工程决算尚未  完成 |
| 北京中关村软件园发展有限公司 | 非关联方 | 346,332.44 | 1年以内 | 合同预付款 |
| 北京玉瑞达装饰有限公司 | 非关联方 | 80,000.00 | 1年以内 | 工程决算尚未  完成 |
| 合计 | -- | 10,012,033.61 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

支付北京建工博海建设有限公司、启东世纪（北京）节能环保科技有限公司、北京玉瑞达装饰有限公司的预付款为研发基地 建设款。

支付台湾积体电路制造股份有限公司的预付款为生产加工费。

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

无

（4） 预付款项的说明

无

9、存货

（1）存货分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,422,034.76 |  | 2,422,034.76 | 2,559,982.23 |  | 2,559,982.23 |
| 在产品 | 27,571,232.15 |  | 27,571,232.15 | 21,562,074.32 |  | 21,562,074.32 |
| 库存商品 | 25,062,101.69 |  | 25,062,101.69 | 26,040,287.02 |  | 26,040,287.02 |
| 合计 | 55,055,368.60 |  | 55,055,368.60 | 50,162,343.57 |  | 50,162,343.57 |

（2） 存货跌价准备

无

（3） 存货跌价准备情况

10、其他流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 银行委托理财 | 15,000,000.00 |  |
| 合计 | 15,000,000.00 |  |

11、 可供出售金融资产

无

12、 持有至到期投资

无

13、 长期应收款

无

14、 对合营企业投资和联营企业投资

无

15、 长期股权投资

1. 长期股权投资明细情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资 单位持股 比例(％) | 在被投资 单位表决 权比例  (%) | 在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明 | 减值准备 | 本期计提  减值准备 | 本期现金 红利 |
| 深圳市明 道汇智投 资基金合 伙企业  (有限合 伙) | 成本法 | 49,500,00  0.00 |  | 49,500,00  0.00 | 49,500,00  0.00 | 99% | 0% |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 49,500,00  0.00 |  | 49,500,00  0.00 | 49,500,00  0.00 | -- | -- | -- |  |  |  |

（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、 投资性房地产

无

17、 固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计： | 7,978,176.77 | 58,309,643.66 | | 288,556.00 | 65,999,264.43 |
| 其中：房屋及建筑物 |  | 49,603,217.62 | |  | 49,603,217.62 |
| 运输工具 | 769,966.69 | 503,795.93 | |  | 1,273,762.62 |
| 电子及其他设备 | 7,208,210.08 | 8,202,630.11 | | 288,556.00 | 15,122,284.19 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 3,399,031.18 |  | 2,618,493.43 | 222,701.71 | 5,794,822.90 |
| 其中：房屋及建筑物 |  |  | 261,794.75 |  | 261,794.75 |
| 运输工具 | 565,655.52 |  | 102,731.09 |  | 668,386.61 |
| 电子及其他设备 | 2,833,375.66 |  | 2,253,967.59 | 222,701.71 | 4,864,641.54 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 4,579,145.59 | -- | | | 60,204,441.53 |
| 其中：房屋及建筑物 |  | -- | | | 49,341,422.87 |
| 运输工具 | 204,311.17 | -- | | | 605,376.01 |
| 电子及其他设备 | 4,374,834.42 | -- | | | 10,257,642.65 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 运输工具 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 电子及其他设备 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 4,579,145.59 | -- | | | 60,204,441.53 |
| 其中：房屋及建筑物 |  | -- | | | 49,341,422.87 |
| 运输工具 | 204,311.17 | -- | | | 605,376.01 |
| 电子及其他设备 | 4,374,834.42 | -- | | | 10,257,642.65 |

本期折旧额2,618,493.43元；本期由在建工程转入固定资产原价为48,462,960.58元。

（2） 暂时闲置的固定资产情况

无

（3） 通过融资租赁租入的固定资产

无

（4） 通过经营租赁租出的固定资产

无

（5） 期末持有待售的固定资产情况

无

（6） 未办妥产权证书的固定资产情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
| 研发基地 | 预转固，尚未竣工结算 | 2014年12月 |

18、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 研发基地建设项目 |  |  |  | 31,075,806.64 |  | 31,075,806.64 |
| 合计 |  |  |  | 31,075,806.64 |  | 31,075,806.64 |

**（2）重大在建工程项目变动情况**

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名 称 | 预算数 | 期初数 | 本期增 加 | 转入固 定资产 | 其他减 少 | 工程投  入占预 算比例  （%） | 工程进 度 | 利息资  本化累  计金额 | 其中：本 期利息 资本化 金额 | 本期利 息资本 化率（％） | 资金来 源 | 期末数 |
| 研发基 地建设 项目 |  | 31,075,8  06.64 | 17,387,1  53.94 | 48,462,9  60.58 |  |  | 100.00 |  |  |  | 自有资  金 |  |
| 合计 |  | 31,075,8 | 17,387,1 | 48,462,9 |  | -- | -- |  |  | -- | -- |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 06.64 | 53.94 | 60.58 |  |  |  |  |  |  |  |  |

（3） 在建工程减值准备

无

（4） 重大在建工程的工程进度情况

无

（5） 在建工程的说明

无

19、 工程物资

无

20、 固定资产清理

无

21、 生产性生物资产

无

22、 油气资产

无

23、 无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计 | 33,045,187.10 | 1,844,359.01 |  | 34,889,546.11 |
| 1、土地使用权 | 32,880,197.10 |  |  | 32,880,197.10 |
| 2、办公软件 | 164,990.00 | 1,844,359.01 |  | 2,009,349.01 |
| 二、累计摊销合计 | 882,304.96 | 1,083,960.52 |  | 1,966,265.48 |
| 1、土地使用权 | 876,805.28 | 657,603.96 |  | 1,534,409.24 |
| 2、办公软件 | 5,499.68 | 426,356.56 |  | 431,856.24 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、无形资产账面净值合计 | 32,162,882.14 | 760,398.49 |  | 32,923,280.63 |
| 1、土地使用权 | 32,003,391.82 | -657,603.96 |  | 31,345,787.86 |
| 2、办公软件 | 159,490.32 | 1,418,002.45 |  | 1,577,492.77 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1、土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2、办公软件 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产账面价值合计 | 32,162,882.14 | 760,398.49 |  | 32,923,280.63 |
| 1、土地使用权 | 32,003,391.82 | -657,603.96 |  | 31,345,787.86 |
| 2、办公软件 | 159,490.32 | 1,418,002.45 |  | 1,577,492.77 |

本期摊销额1,083,960.52元。

（2）公司开发项目支出

无

24、 商誉

无

25、 长期待摊费用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
| 技术使用费 | 4,507,264.89 |  | 1,502,421.60 |  | 3,004,843.29 |  |
| 合计 | 4,507,264.89 |  | 1,502,421.60 |  | 3,004,843.29 | -- |

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 72,954.68 | 109,536.92 |
| 应付职工薪酬 | 197,302.50 | 526,204.06 |
| 其他非流动负债 | 549,900.00 | 2,189,400.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 未实现内部交易 | 42,131.41 | 257,479.05 |
| 小计 | 862,288.59 | 3,082,620.03 |
| 递延所得税负债： | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 可抵扣暂时性差异 | 76,946.52 | 59,970.80 |
| 可抵扣亏损 | 24,832,322.13 | 19,224,298.93 |
| 应付职工薪酬 | 700,000.00 | 800,000.00 |
| 合计 | **25,609,268.65** | 20,084,269.73 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
| 2014 年 | 2,556,586.86 |  | 2009年度亏损额 |
| 2015 年 | 4,158,345.93 |  | 2010年度亏损额 |
| 2016 年 | 5,870,911.56 |  | 2011年度亏损额 |
| 2017 年 | 6,638,454.58 |  | 2012年度亏损额 |
| 2018 年 | 5,608,023.20 |  | 2013年度亏损额 |
| 合计 | 24,832,322.13 |  | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 暂时性差异金额 | |
| 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 坏账准备 | 729,546.75 | 730,246.14 |
| 其他非流动负债 | 5,499,000.00 | 14,596,000.00 |
| 应付职工薪酬 | 1,973,025.00 | 3,508,027.07 |
| 未实现内部交易 | 421,314.11 | 1,716,527.01 |
| 小计 | 8,622,885.86 | 20,550,800.22 |

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 报告期末互抵后的 递延所得税资产或  负债 | 报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异 | 报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债 | 报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异 |
| 递延所得税资产 | 862,288.59 | 8,622,885.86 | 3,082,620.03 | 20,550,800.22 |

27、资产减值准备明细

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 一、坏账准备 | 790,216.94 | 160,685.17 | 144,408.84 |  | 806,493.27 |
| 七、固定资产减值准备 | 0.00 |  |  |  | 0.00 |
| 十二、无形资产减值准备 | 0.00 | 0.00 |  |  | 0.00 |
| 合计 | 790,216.94 | 160,685.17 | 144,408.84 |  | 806,493.27 |

资产减值明细情况的说明

28、 其他非流动资产

无

29、 短期借款

无

30、 交易性金融负债

无

31、 应付票据

无

32、 应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 一年以内 | 4,473,433.53 | 7,125,535.29 |
| 合计 | 4,473,433.53 | 7,125,535.29 |

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

无

33、预收账款

（1）预收账款情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 一年以内 | 399,598.00 | 300,000.01 |
| 一至二年 | 166,666.69 | 10,322.10 |
| 二至三年 | 10,322.10 |  |
| 三至四年 |  | 2,000.00 |
| 四年以上 |  |  |
| 合计 | 576,586.79 | 312,322.11 |

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

无

34、应付职工薪酬

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、工资、奖金、津 贴和补贴 | 4,146,750.00 | 29,524,765.56 | 30,998,490.56 | 2,673,025.00 |
| 二、职工福利费 |  | 770,295.73 | 770,295.73 |  |
| 三、社会保险费 | 450,713.49 | 6,464,270.41 | 6,421,776.82 | 493,207.08 |
| 1、医疗保险费 | 17,359.57 | 1,984,158.34 | 1,850,098.51 | 151,419.40 |
| 2、基本养老保险费 | 276,424.60 | 3,972,981.15 | 3,946,966.95 | 302,438.80 |
| 3、失业保险费 | 13,821.23 | 194,518.56 | 193,217.85 | 15,121.94 |
| 4、工伤保险费 | 11,066.78 | 154,560.37 | 153,513.68 | 12,113.47 |
| 5、生育保险费 | 132,041.31 | 158,051.99 | 277,979.83 | 12,113.47 |
| 四、住房公积金 |  | 2,639,657.58 | 2,637,017.58 | 2,640.00 |
| 六、其他 | 262,147.49 | 739,931.59 | 897,227.16 | 104,851.92 |
| 工会经费和职工教 育经费 | 262,147.49 | 739,931.59 | 897,227.16 | 104,851.92 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 4,859,610.98 | 40,138,920.87 | 41,724,807.85 | 3,273,724.00 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额739,931.59元，非货币性福利金额770,295.73元，因解除劳动关系给予补偿0.00元。

35、应交税费

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 增值税 | 306,362.78 | 659,462.36 |
| 营业税 | 22,131.46 | -14,999.96 |
| 企业所得税 | -3,635,280.61 | -294,519.98 |
| 个人所得税 | 114,293.15 | 113,369.41 |
| 城市维护建设税 | 30,733.60 | 47,836.95 |
| 教育费附加 | 13,171.60 | 20,500.29 |
| 地方教育费附加 | 8,781.00 | 13,663.85 |
| 合计 | -3,139,807.02 | 545,312.92 |

36、 应付利息

无

37、 应付股利

无

38、 其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 一年以内 | 1,219,681.79 | 233,063.02 |
| 一至二年 | 31,912.16 | 120,346.69 |
| 二至三年 | 119,322.19 |  |
| 三至四年 |  | 1,686.00 |
| 四至五年 | 1,686.00 |  |
| 五年以上 |  |  |
| 合计 | 1,372,602.14 | 355,095.71 |

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

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
| 刘强 | 696,000.00 |  |
| 合计 | 696,000.00 |  |

39、 预计负债

无

40、 一年内到期的非流动负债

无

41、 其他流动负债

无

42、 长期借款

无

43、 应付债券

无

44、 长期应付款

无

45、 专项应付款

无

46、 其他非流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 面向电子书市场的高性能嵌入式处理器芯片研 发及产业化注(1) |  | 23,000.00 |
| 面向电子书市场的高性能嵌入式处理器芯片研 发及产业化注(2) |  | 61,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 集成电路设计企业研发能力项目补助注（3 | 5,143,000.00 | 10,286,000.00 |
| 领军人才专项注（4） | 356,000.00 | 534,000.00 |
| 双核移动CPU芯片研发及产业化注（5） |  | 3,692,000.00 |
| 合计 | 5,499,000.00 | 14,596,000.00 |

其他非流动负债说明

注（1）： 2011年2月，本公司与中关村科技园区管理委员会签订《中关村科技园区小企业创新支持资金（中关村移动互联 网产业集群专项）无偿资助项目合同》（立项代码：10ZJ29），合同约定：中关村科技园区管理委员会向本公司承担的“面 向电子书市场的高性能嵌入式处理器芯片研发及产业化”项目无偿提供300,000.00元的资金资助，首次拨付70%即 210,000.00元，项目验收合格后拨付90,000.00元，本公司于2011年9月30日收到专项拨款210,000.00元；累计结转营业外收 入210,000.00元，其中2013年结转营业外收入23,000.00元，截至2 013年12月31日余额为0.00元；

注（2）： 2011年2月，本公司与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心、中关村科技园区管理委员会签订《科技型 中小企业技术创新基金无偿资助项目合同书》（立项代码：11C26221100094），合同约定：科技部科技型中小企业技术创 新基金管理中心、中关村科技园区管理委员会向本公司承担的“面向电子书市场的高性能嵌入式处理器芯片研发及产业化” 项目无偿提供700,000.00元的资金资助，首次拨付70%即490,000.00元，项目验收合格后拨付210,000.00元，本公司于2011 年11月9日收到专项拨款490,000.00元；累计结转营业外收入490,000.00元，其中2013年结转营业外收入61,000.00元，截至 2013年12月31日余额为0.00元；

注（3）： 2012年12月，财政部下发文件《财政》关于下达2011年集成电路设计企业研发能力专项补助资金的通知》（财 建【2011】 1058号），文件中声明：北京市发展和改革委员会为本公司承担的“集成电路设计企业研发能力”项目提供经费 资助15,000,000.00元，本公司于2012年2月22日收到北京市发展和改革委员会拨款15,000,000.00元，累计结转营业外收入 9,857,000.00元，其中2013年结转营业外收入5,143,000.00元，截至2013年12月31日余额为5,143,000.00元；

注（4）： 2012年12月，本公司与北京市科学技术委员会签订《北京市科技专项工作任务书》，协议约定：北京市科学 技术委员会为本公司承担的“科技北京百名领军人才培养工程-领军人才-刘强-201206”项目提供经费资助550,000.00元，本 公司于2012年12月收到北京市科学技术委员会拨款550,000.00元，累计结转营业外收入194,000.00元，其中2013年结转营业 外收入178,000.00元，截至2013年12月31日余额为356,000.00元；

注（5）： 2012年12月，本公司与工业和信息化部电子发展基金管理办公室签订《集成电路产业研究与开发专项资金研

发资助项目协议书》，协议约定：工业和信息化部为本公司承担“双核移动CPU芯片研发及产业化”项目提供经费资助 4,000,000.00元，本公司于2012年12月25日收到工业和信息化部拨款4,000,000.00元，累计结转营业外收入4,000,000.00元，其 中2013年结转营业外收入3,692,000.00元，截至2 013年12月31日余额为0.00元。

47、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初数 | 本期变动增减（+、一） | | | | | 期末数 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 104,000,000.00 |  |  |  |  |  | 104,000,000.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

49、 专项储备

无

50、 资本公积

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 资本溢价（股本溢价） | 795,817,178.85 |  |  | 795,817,178.85 |
| 合计 | 795,817,178.85 |  |  | 795,817,178.85 |

51、盈余公积

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 法定盈余公积 | 23,458,906.67 | 2,772,283.10 |  | 26,231,189.77 |
| 合计 | 23,458,906.67 | 2,772,283.10 |  | 26,231,189.77 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、 一般风险准备

无

53、 未分配利润

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年末未分配利润 | 161,203,577.58 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 161,203,577.58 | -- |

加：本期归属于母公司所有者的净利润 25,569,724.44

减：提取法定盈余公积 2,772,283.10

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应付普通股股利 | 31,283,324.63 |  |
| 期末未分配利润 | 152,717,694.29 | -- |

调整年初未分配利润明细：

1） 、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0.00元。

2） 、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0.00元。

3） 、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0.00元。

4） 、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润0.00元。

5） 、其他调整合计影响年初未分配利润0.00元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以 说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的 经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 94,425,888.99 | 106,933,127.74 |
| 其他业务收入 | 406,196.00 |  |
| 营业成本 | 48,689,480.94 | 55,867,695.52 |

（2）主营业务（分行业）

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 消费电子 | 34,659,498.35 | 14,933,760.94 | 32,534,451.38 | 17,159,989.91 |
| 教育电子 | 58,244,206.01 | 33,204,223.56 | 60,999,557.62 | 31,135,992.39 |
| 移动互联网终端 | 135,535.36 | 38,951.28 | 9,979,927.08 | 7,272,405.95 |
| 其他 | 1,386,649.27 | 512,545.16 | 3,419,191.66 | 299,307.27 |
| 合计 | 94,425,888.99 | 48,689,480.94 | 106,933,127.74 | 55,867,695.52 |

（3）主营业务（分产品）

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 芯片类 | 93,729,988.98 | 48,215,074.41 | 101,227,593.19 | 52,953,922.02 |
| 技术服务类 | 140,424.53 |  | 2,409,314.41 |  |
| 其他类 | 555,475.48 | 474,406.53 | 3,296,220.14 | 2,913,773.50 |
| 合计 | 94,425,888.99 | 48,689,480.94 | 106,933,127.74 | 55,867,695.52 |

（4）主营业务（分地区）

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 广东地区 | 89,416,262.18 | 46,216,164.04 | 102,821,387.13 | 55,128,485.01 |
| 香港地区 | 427.35 | 240.13 |  |  |
| 其他地区 | 5,009,199.46 | 2,473,076.77 | 4,111,740.61 | 739,210.51 |
| 合计 | 94,425,888.99 | 48,689,480.94 | 106,933,127.74 | 55,867,695.52 |

1. 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(％) |
| 步步高教育电子有限公司 | 47,370,480.32 | 49.95% |
| 深圳市华辉进出口贸易有限公司 | 24,328,645.21 | 25.65% |
| 东莞市中控电子技术有限公司 | 14,278,289.92 | 15.06% |
| 深圳市中控生物识别技术有限公 司 | 2,241,020.57 | 2.36% |
| 创兴国际贸易(上海)有限公司 | 2,139,183.32 | 2.26% |
| 合计 | 90,357,619.34 | 95.28% |

营业收入的说明

55、 合同项目收入

不适用

56、 营业税金及附加

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
| 营业税 | 37,131.42 | 125,465.76 | 5% |
| 城市维护建设税 | 326,938.80 | 542,853.31 | 7% |
| 教育费附加 | 140,116.67 | 233,364.99 | 3% |
| 地方教育费附加 | 93,411.06 | 154,387.38 | 1% |
| 合计 | 597,597.95 | 1,056,071.44 | -- |

57、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 市场推广费 | 319,150.06 | 1,641,162.16 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 服务费 | 1,304,056.53 | 1,961,642.24 |
| 业务招待费 | 106,525.96 | 55,868.74 |
| 运输费 | 143,661.16 | 138,745.44 |
| 其他销售费用 | 25,643.35 | 14,041.00 |
| 合计 | 1,899,037.06 | 3,811,459.58 |

58、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 通讯费 | 235,642.36 | 122,702.77 |
| 交通费 | 564,211.88 | 796,054.42 |
| 办公费 | 896,925.24 | 435,690.67 |
| 职工薪酬及福利 | 7,940,251.85 | 5,735,080.84 |
| 折旧摊销费 | 1,010,451.59 | 823,763.93 |
| 房租及物业费 | 2,994,881.72 | 3,357,089.28 |
| 税金 | 377,437.48 | 689,963.09 |
| 咨询费用 | 1,884,345.99 | 2,151,328.43 |
| 研究开发费用 | 42,715,383.38 | 56,323,666.53 |
| 业务招待费 | 472,961.69 | 480,084.90 |
| 其他 | 1,023,295.42 | 370,393.98 |
| 合计 | 60,115,788.60 | 71,285,818.84 |

59、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息收入 | -27,786,211.67 | -29,811,826.93 |
| 汇兑净损益 | -59,704.43 | -6,770.03 |
| 手续费 | 54,799.78 | 57,665.83 |
| 其他 | 5,410.21 | 5,205.49 |
| 合计 | -27,785,706.11 | -29,755,725.64 |

60、 公允价值变动收益

无

61、 投资收益

（1）投资收益明细情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 其他 | 233,455.59 |  |
| 合计 | 233,455.59 |  |

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

62、资产减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 16,276.33 | 433,204.67 |
| 合计 | 16,276.33 | 433,204.67 |

63、营业外收入

（1）营业外收入情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的 金额 |
| 政府补助 | 15,464,698.00 | 44,523,630.00 | 15,464,698.00 |
| 增值税返还 | 1,359,053.39 | 3,970,434.23 |  |
| 其他 | 39,495.54 | 84,232.83 | 39,495.54 |
| 合计 | 16,863,246.93 | 48,578,297.06 | 15,504,193.54 |

(2)计入当期损益的政府补助

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
| 集成电路设计企业研发能力项目 补助 | 5,143,000.00 | 4,714,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 基于40纳米工艺的移动处理器芯 片研发及产业化项目 | 4,240,000.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 双核移动CPU芯片研发及产业化 | 3,692,000.00 | 308,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 高性能移动处理器芯片研究及产  业化 | 1,130,000.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 进口贴息 | 499,403.00 | 315,740.00 | 与收益相关 | 是 |
| 高性能多媒体处理芯片研究和产  业化 | 480,000.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 领军人才专项 | 178,000.00 | 16,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 面向电子书市场的高性能嵌入式 处理器芯片研发及产业化 | 61,000.00 | 368,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 面向电子书市场的高性能嵌入式 处理器芯片研发及产业化 | 23,000.00 | 140,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 2013年中关村专利促进资金 | 10,000.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 国家知识产权局专利资助金 | 6,295.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 中关村科技园管委会党建工作和 活动经费 | 2,000.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 高性能应用处理器芯片研发及产  业化 |  | 2,860,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 面向平板电脑的应用处理器芯片 研发及产业化 |  | 450,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| JZ4760应用处理器芯片产业化 |  | 1,125,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 多媒体处理器芯片的研发 |  | 462,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 面向智能手机的应用处理器芯片 研发及产业化 |  | 1,200,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 基于国产CPU的移动终端应用处 理器芯片研发 |  | 2,770,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 便携多媒体终端核心芯片的研发 |  | 13,850,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 基于国产软硬件的手机解决方案 及样机研制 |  | 1,800,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 高性能多媒体处理器芯片研发及 产业化 |  | 8,000,000.00 | 与收益相关 | 是 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 基于国产工艺和国产IP的AP芯 片研发及产业化 |  | 5,494,100.00 | 与收益相关 | 是 |
| 教育电子产品芯片研发 |  | 500,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 贷款贴息 |  | 150,790.00 | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 15,464,698.00 | 44,523,630.00 | -- | -- |

**64、营业外支出**

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益  的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 44,219.66 | 0.00 | 44,219.66 |
| 其中：固定资产处置损失 | 44,219.66 |  | 44,219.66 |
| 滞纳金、罚款支出 | 369.99 | 1,000.00 | 369.99 |
| 其他 | 17,938.50 | 1,271.03 | 17,938.50 |
| 合计 | 62,528.15 | 2,271.03 | 62,528.15 |

65、所得税费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 832,974.62 | 4,054,129.06 |
| 递延所得税调整 | 2,220,331.44 | 880,885.52 |
| 合计 | 3,053,306.06 | 4,935,014.58 |

**66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | **2013**年度 | **2012**年度 |
| 基本每股收益和稀释每股收益计算 |  |  |
| (一)分子： |  |  |
| 归属于公司普通股股东的净利润(P0) | **25,569,724.44** | **47,875,614.78** |
| 调整：优先股股利及其它工具影响 |  |  |
| 基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益 | **25,569,724.44** | **47,875,614.78** |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润(P1) | **11,468,977.14** | **7,730,809.26** |
| 调整：与稀释性潜在普通股相关的股利和利息 |  |  |
| 因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化 |  |  |
| 稀释每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益 | **25,569,724.44** | **47,875,614.78** |
| 稀释每股收益核算中扣除非经常性损益后的归属于母公司普 通股股东净利润 | **11,468,977.14** | **7,730,809.26** |
| (二)分母： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期初股份总数(S0) | **104,000,000.00** | **104,000,000.00** |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(S1) |  | **-** |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数(Si) |  |  |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的累计月份数(Mi) | **0** | **0** |
| 报告期月份数(M0) | **12** | **12** |
| 报告期末股份总数 | **104,000,000.00** | **104,000,000.00** |
| 折股后股份总数 |  |  |
| 折股后股本增长系数 |  |  |
| 基本每股收益计算中当期发行在外普通股的加权平均数  (S) = (S0+S1+Si\*Mi/M0) \*折股后股本增长系数 | **104,000,000.00** | **104,000,000.00** |
| 加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数 |  |  |
| 稀释每股收益计算中当期发行在外普通股加权平均数 | **104,000,000.00** | **104,000,000.00** |
| (三)每股收益 |  |  |
| 1、基本每股收益 |  |  |
| (1)归属于公司普通股股东的净利润 | **0.2459** | **0.4603** |
| (2)扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | **0.1103** | **0.0743** |
| 2、稀释每股收益 |  |  |
| (1)归属于公司普通股股东的净利润 | **0.2459** | **0.4603** |
| (2)扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | **0.1103** | **0.0743** |

67、其他综合收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 外币财务报表折算差额 | -6,289.20 | -575.49 |
| 小计 | -6,289.20 | -575.49 |
| 合计 | -6,289.20 | -575.49 |

**68、现金流量表附注**

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 往来款项 | 1,733,699.98 |
| 营业外收入 | 6,486,929.53 |
| 财务费用 | 11,217,700.55 |
| 应收利息 | 36,045,403.70 |
| 合计 | 55,483,733.76 |

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 销售费用 | 1,691,294.12 |
| 管理费用 | 12,719,233.02 |
| 财务费用 | 89,231.05 |
| 营业外支出 | 1,969.99 |
| 往来款项 | 152,654.38 |
| 合计 | 14,654,382.56 |

（3） 收到的其他与投资活动有关的现金

无

（4） 支付的其他与投资活动有关的现金

无

（5） 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

（6） 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

69、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 25,280,478.53 | 47,875,614.78 |
| 加：资产减值准备 | 16,276.33 | 433,204.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,618,493.43 | 937,884.14 |
| 无形资产摊销 | 1,083,960.52 | 663,103.64 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,502,421.60 | 1,502,421.60 |
| 固定资产报废损失（收益以“一''号填列） | 44,219.66 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | -2,683.74 |  |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -233,455.59 |  |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | 2,220,331.44 | 880,885.52 |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | -4,893,025.03 | -13,946,623.32 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | 21,966,618.22 | 4,908,080.73 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | -13,658,011.12 | -8,197,013.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 35,945,624.25 | 35,057,558.28 |
| 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 | 847,827,125.03 | 929,782,178.74 |
| 减：现金的期初余额 | 929,782,178.74 | 984,635,710.87 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -81,955,053.71 | -54,853,532.13 |

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 一、现金 | 847,827,125.03 | 929,782,178.74 |
| 其中：库存现金 | 145,069.94 | 38,495.26 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 847,682,055.09 | 929,743,683.48 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 847,827,125.03 | 929,782,178.74 |

八、资产证券化业务的会计处理

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名 称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表  人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对 本企业的 持股比例  (%) | 母公司对 本企业的 表决权比  例(％) | 本企业最 终控制方 | 组织机构 代码 |
| 刘强 | 实际控制  人 |  |  |  |  |  | 22.62% | 22.62% |  |  |
| 李杰 | 实际控制  人 |  |  |  |  |  | 15% | 15% |  |  |

**2、本企业的子公司情况**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例  (%) | 表决权比例  (%) | 组织机构代  码 |
| 北京君正集 成电路(香 港)集团有 限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 香港 | 刘强 |  | 1万港币 | 100% | 100% |  |
| 深圳君正时 代集成电路 有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 深圳 | 刘强 | 集成电路开  发、销售 | 1000 万 | 100% | 100% | 68759411-5 |
| 北京君诚易 恒科技有限 公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 北京 | 李晓坤 | 技术开发、 技术服务 | 400万 | 75% | 75% | 06131972-8 |

3、 本企业的合营和联营企业情况

无

4、 本企业的其他关联方情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
| 深圳市明道汇智投资基金合伙企业(有 限合伙) | 本公司为该关联方的有限合伙人 | 08077300-2 |
| 北京南山高科技有限公司 | 本公司实际控制人李杰控制的公司 | 72637108-9 |

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方 式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 金额 | 占同类交 易金额的 比例（%） | 金额 | 占同类交 易金额的 比例（%） |
| 北京南山高科技有 限公司 | 收取技术服务费 |  | 64,,952.83 | 46.25 |  |  |

（2） 关联托管/承包情况

无

（3） 关联租赁情况

无

（4） 关联担保情况

无

（5） 关联方资金拆借

无

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

无

（7） 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

十、股份支付

十^一、或有事项

无

十二、承诺事项

1、 重大承诺事项

报告期内，未发生重大承诺事项。

2、 前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)应收账款

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合一 | 11,403,913.24 | 100% | 360,359.68 | 3.16% | 17,469,422.66 | 100% | 199,674.51 | 1.14% |
| 组合小计 | 11,403,913.24 | 100% | 360,359.68 | 3.16% | 17,469,422.66 | 100% | 199,674.51 | 1.14% |
| 合计 | 11,403,913.24 | -- | 360,359.68 | -- | 17,469,422.66 | -- | 199,674.51 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例  （%） |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6个月以内 | 9,774,870.05 | 85.71% |  | 15,151,794.37 | 86.73% |  |
| 7至12个月 |  |  |  | 641,766.40 | 3.67% | 32,088.32 |
| 1年以内小  计 | 9,774,870.05 | 85.71% |  | 15,793,560.77 | 90.40% | 32,088.32 |
| 1至2年 | 641,766.40 | 5.63% | 64,176.64 | 1,675,861.89 | 9.6% | 167,586.19 |
| 2至3年 | 987,276.79 | 8.66% | 296,183.04 |  |  |  |
| 合计 | 11,403,913.24 | -- | 360,359.68 | 17,469,422.66 | -- | 199,674.51 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

（2） 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

（3） 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

（5） 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

（6）应收账款中金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例  (%) |
| 步步高教育电子有限公 司 | 非关联方 | 6,934,563.18 | 6个月以内 | 60.81% |
| 深圳市华辉进出口贸易 有限公司 | 非关联方 | 2,810,409.73 | 6个月以内 | 24.64% |
| 创兴国际贸易(上海) 有限公司 | 非关联方 | 987,276.79 | 2至3年 | 8.66% |
| 深圳悠易阅科技有限公 司 | 非关联方 | 641,766.40 | 1至2年 | 5.63% |
| 深圳市新天邑科技有限 公司 | 非关联方 | 29,897.14 | 6个月以内 | 0.26% |
| 合计 | -- | 11,403,913.24 | -- | 100% |

1. 应收关联方账款情况

无

2、其他应收款

(1)其他应收款

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合一 | 23,032,353.43 | 100% | 4,326,747.07 | 18.79  % | 19,699,338.78 | 100% | 1,933,091.63 | 9.81% |
| 组合小计 | 23,032,353.43 | 100% | 4,326,747.07 | 18.79  % | 19,699,338.78 | 100% | 1,933,091.63 | 9.81% |
| 合计 | 23,032,353.43 | -- | 4,326,747.07 | -- | 19,699,338.78 | -- | 1,933,091.63 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用V不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例  （%） |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1年以内 | 4,005,122.21 | 17.39% | 200,256.11 | 9,191,893.04 | 46.66% | 459,594.65 |
| 1年以内小计 | 4,005,122.21 | 17.39% | 200,256.11 | 9,191,893.04 | 46.66% | 459,594.65 |
| 1至2年 | 9,105,419.76 | 39.53% | 910,541.98 | 9,590,711.43 | 48.68% | 959,071.14 |
| 2至3年 | 9,579,803.54 | 41.59% | 2,873,941.06 | 574,726.39 | 2.92% | 172,417.92 |
| 3年以上 | 342,007.92 | 1.49% | 342,007.92 | 342,007.92 | 1.74% | 342,007.92 |
| 4至5年 |  |  |  | 342,007.92 | 1.74% | 342,007.92 |
| 5年以上 | 342,007.92 | 1.49% | 342,007.92 |  |  |  |
| 合计 | 23,032,353.43 | -- | 4,326,747.07 | 19,699,338.78 | -- | 1,933,091.63 |

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V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V不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□适用V不适用

（2） 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

（3） 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

（5） 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

（6）其他应收款金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的 比例(％) |
| 深圳君正时代集成电路有限公司 | 子公司 | 22,525,200.00 | 3年以内 | 97.8% |
| 北京中关村软件园发展有限公司 | 非关联方 | 502,031.22 | 5年以内 | 2.18% |
| 艾明明 | 非关联方 | 2,000.00 | 一年以内 | 0.01% |
| 合计 | -- | 23,029,231.22 | -- | 99.99% |

**(7)其他应收关联方账款情况**

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例  (%) |
| 深圳君正时代集成电路有限公 司 | 子公司 | 22,525,200.00 | 97.8% |
| 合计 | -- | 22,525,200.00 | 97.8% |

**3、长期股权投资**

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资 单位持股 比例(％) | 在被投资 单位表决 权比例  (%) | 在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明 | 减值准备 | 本期计提  减值准备 | 本期现金 红利 |
| 北京君正 集成电路  (香港) 集团有限 公司 | 成本法 | 5,700,871  .41 | 5,700,871  .41 |  | 5,700,871  .41 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 深圳君正 时代集成 电路有限 公司 | 成本法 | 10,000,00  0.00 | 10,000,00  0.00 |  | 10,000,00  0.00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 北京君诚 易恒科技 有限公司 | 成本法 | 3,000,000  .00 |  | 3,000,000  .00 | 3,000,000  .00 | 75% | 75% |  |  |  |  |
| 深圳市明 道汇智投 资基金合 | 成本法 | 49,500,00  0.00 |  | 49,500,00  0.00 | 49,500,00  0.00 | 99% |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 伙企业  (有限合 伙) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 68,200,87  1.41 | 15,700,87  1.41 | 52,500,00  0.00 | 68,200,87  1.41 | -- | -- | -- |  |  |  |

4、营业收入和营业成本

(1)营业收入

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 91,577,213.81 | 105,984,835.29 |
| 其他业务收入 | 406,196.00 |  |
| 合计 | 91,983,409.81 | 105,984,835.29 |
| 营业成本 | 49,632,331.97 | 54,543,903.05 |

(2)主营业务(分行业)

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 消费电子 | 31,996,639.97 | 15,851,001.08 | 31,880,525.90 | 15,247,388.38 |
| 教育电子 | 58,203,023.87 | 33,173,905.61 | 60,992,720.01 | 31,132,573.58 |
| 移动互联网终端 | 175,099.92 | 136,604.92 | 9,675,223.69 | 7,767,517.83 |
| 其他 | 1,202,450.05 | 470,820.36 | 3,436,365.69 | 396,423.26 |
| 合计 | 91,577,213.81 | 49,632,331.97 | 105,984,835.29 | 54,543,903.05 |

1. 主营业务(分产品)

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 芯片类 | 91,355,901.61 | 49,437,711.26 | 100,138,249.10 | 51,249,378.63 |
| 技术服务类 |  |  | 2,409,314.41 |  |
| 其他类 | 221,312.20 | 194,620.71 | 3,437,271.78 | 3,294,524.42 |
| 合计 | 91,577,213.81 | 49,632,331.97 | 105,984,835.29 | 54,543,903.05 |

1. 主营业务(分地区)

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 广东地区 | 87,179,013.98 | 47,456,758.49 | 101,892,695.92 | 53,815,904.71 |
| 其他地区 | 4,398,199.83 | 2,175,573.48 | 4,092,139.37 | 727,998.34 |
| 合计 | 91,577,213.81 | 49,632,331.97 | 105,984,835.29 | 54,543,903.05 |

1. 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的 比例(％) |
| 步步高教育电子有限公司 | 47,370,480.32 | 51.5% |
| 深圳君正时代集成电路有限公司 | 22,025,059.44 | 23.94% |
| 深圳市华辉进出口贸易有限公司 | 16,183,873.89 | 17.59% |
| 创兴国际贸易(上海)有限公司 | 2,139,183.32 | 2.33% |
| 青岛海信智能商用系统有限公司 | 793,076.94 | 0.86% |
| 合计 | 88,511,673.91 | 96.22% |

5、投资收益

(1)投资收益明细

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 其他 | 229,263.81 |  |
| 合计 | 229,263.81 |  |

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

1. 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 27,722,830.99 | 55,357,614.59 |
| 加：资产减值准备 | 2,554,340.61 | 1,321,391.41 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,472,818.59 | 812,647.91 |
| 无形资产摊销 | 1,083,960.52 | 663,103.64 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,502,421.60 | 1,502,421.60 |
| 固定资产报废损失（收益以“一''号填列） | 44,219.66 |  |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -229,263.81 |  |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | 1,819,605.80 | 980,252.58 |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | -5,598,678.75 | -11,172,764.09 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | 21,790,818.83 | -6,781,556.36 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | -13,057,108.96 | -9,707,538.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 40,105,965.08 | 32,975,572.74 |
| 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 | 843,962,509.21 | 925,415,521.55 |
| 减：现金的期初余额 | 925,415,521.55 | 982,232,358.30 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -81,453,012.34 | -56,816,836.75 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 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） | -44,219.66 |  |
| 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） | 15,464,698.00 |  |
| 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 | 233,455.59 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 21,187.05 |  |
| 减：所得税影响额 | 1,573,345.73 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,047.95 |  |
| 合计 | 14,100,727.30 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□适用V不适用

2、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

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
| 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 25,569,724.44 | 47,875,614.78 | 1,077,870,583.89 | 1,083,590,473.28 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |
|  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按国际会计准则 | 25,571,976.11 | 47,875,614.78 | 1,077,872,835.56 | 1,083,590,473.28 |

**（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**

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
| 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 25,569,724.44 | 47,875,614.78 | 1,077,870,583.89 | 1,083,590,473.28 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |
|  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按境外会计准则 | 25,571,976.11 | 47,875,614.78 | 1,077,872,835.56 | 1,083,590,473.28 |

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | (%) | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.37% | 0.2459 | 0.2459 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东 的净利润 | 1.06% | 0.1103 | 0.1103 |

**4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

**预付款项 主要是预付款项已结算所致**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **应跋利息** | **-&0.52%** | **主要是定期存款到期，计提利息己收到所致：** |
| **苴他应收款** | **-7194%** | **主要是押金收回所致；** |
| **苴他貌动资产** | **10000%** | **主要是购买银行理财产品所致：** |
| **长期股权投资** | **10000%** | **主要是投资成立合怏企业所致；** |
| **固定资产** | **：2：-5?50** | **主要是在建工程结转固定资产所致：** |
| **在建工程** | **-10000%** | **主要是研发基地完工结转固定资产所致：** |
| **长期待摊费用** |  | **主要是按期摊铠所致；** |
| **逮延所程税资产** |  | **主要是暂时性差异转回所致；** |
| **应付账款** | **-37.22%** | **主要是部分加工货款已结算所致；** |
| **预收款项** | **S-.51%** | **主要是预收房租所致；** |
| **应付职工薪酬** | **-32.63%** | **主要是未发放奖金减少所致；** |
| **应交税费** |  | **主要是预缴所饵税尚未退回所致；** |
| **苴他应付款** | **286.54%** | **主要是代收代付款项增加所致：** |
| **苴他非编动负债** | **-62.3^0** | **主要是递延收益结转至营业外收入所致：** |
| **营业税金及附加** | **-43 41%** | **主要是受营改增的影响，报告期进项税增加，导致应变增值 税及附加税金减少所致；** |
| **销售费用** | **-50.1S%** | **主要是市场推广及宣传费用减少所致；** |
| **资产减值损失** | **-3c.2-5o** | **主要是坏账准备转回所致；** |
| **营业外收入** | **-6129%** | **主要是专项资金递延收益减少及收到的增值税退税减少所 致；** |
| **营业外支出** |  | **主要是姓置部分固定资产所致：** |
| **所相税费用** | **-38.18%** | **主要是报告期应纳税所停敏减少导致当期所倡税费用减少所 致；** |
| **收到的税费返还** | **-47.5S%** | **主要是收到增值税退税减少所致；** |
| **支付苴他与经营活动有关的现金** | **-57.14%** | **主要是报告期内支付的经营费用减少以及研发投入减少所 致；** |
| **购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金** | **-32.13%** | **主要是研发基地的建设已完成所致；** |
| **会配股利、利润或借付利息支付 的现金** | **-34.83%** | **主要是为■配股利减少所致。** |

第十节备查文件目录

（一） 载有法定代表人、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） 在其它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。一四年三月二十七日