



北京君正集成电路股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-061

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 一、产品开发风险

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

### 二、市场拓展风险

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

发挥公司的技术优势和产品优势，加快产品的市场推广。

### 三、新技术研发风险

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

### 四、毛利率下降的风险

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

### 五、技术人员人力成本增加的风险

公司研发投入中技术人员的薪酬和福利费支出所占比重较大。近几年 IC 设计领域高技术人才的薪酬水平不断提高，公司技术人力成本可能会进一步增加，从而导致研发支出不断增长。公司将进一步完善薪酬福利制度，对员工进行多

种方式的激励，同时通过聚焦重点市场领域、适当控制研发人员规模，在寻求发展的同时合理控制费用的支出。

## 六、投资收购风险

2018 年 11 月 9 日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等议案，公司及/或全资子公司合肥君正拟通过发行股份及/或支付现金方式购买屹唐投资 99.9993% 财产份额、华创芯原 100% 股权、民和志威 99.90% 财产份额、AM100% 股权、WM100% 股权和厦门芯华 100% 财产份额（以下简称“交易标的”），上述交易标的的主要资产为持有的北京矽成半导体有限公司的股权。

2019 年 5 月 8 日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于继续推进重大资产重组事项暨拟对方案进行重大调整的议案》。

2019 年 5 月 16 日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于调整公司本次重大资产重组方案的议案》和《关于〈北京君正集成电路股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）〉及其摘要的议案》等议案，对本次重大资产重组方案进行了调整。公司及/或其全资子公司合肥君正拟以发行股份及/或支付现金的方式购买屹唐投资、华创芯原、上海瑾矽、民和志威、闪胜创芯、WM、AM、厦门芯华持有的北京矽成 59.99% 股权，武岳峰集电、上海集岑、北京青禾、万丰投资、承裕投资持有的上海承裕 100% 财产份额。本次交易完成后，公司将直接及间接合计持有北京矽成 100% 股权。

2019 年 7 月 31 日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议了《关于公司

发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》和《关于〈北京君正集成电路股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，对标的资产的审计和评估等相关事宜进行了逐项审议确认。公司将根据相关法律法规的要求，继续推进本次重组尚需履行的各项审批程序。

公司本次重大资产重组事项尚需股东大会审议上述议案及其它与本次重组相关的议案，并于股东大会审议通过后报中国证监会核准。本次重大资产重组能否获得股东大会审议通过及中国证监会核准，以及最终获得核准的时间均存在不确定性。

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

## 七、募投项目实施的风险公司

募集资金投资项目是根据市场发展的需要，围绕公司的主营业务展开的，符合国家产业政策，并将进一步提高公司的研发实力和产品竞争力，有助于公司进一步拓宽发展空间。但由于在芯片的研发和市场推广过程中，面临着技术替代、政策环境变化、用户需求及市场供求关系改变、产业格局变化等不确定因素。如市场发生重大变化，或公司推出的新产品无法满足市场需求，将可能

影响募投项目的效益实现。公司将加强对募投项目的管理和监督，根据市场变化情况及时调整公司募投项目，从技术、市场和管理等各个环节保障募投项目的顺利实施。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....    | 10  |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 13  |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 15  |
| 第五节 重要事项.....            | 36  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 41  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 46  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 47  |
| 第九节 公司债相关情况 .....        | 48  |
| 第十节 财务报告.....            | 49  |
| 第十一节 备查文件目录 .....        | 148 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容  |
|-------------|---|---|
| 北京君正、公司、本公司 | 指 | 北京君正集成电路股份有限公司  |
| 香港君正集团      | 指 | 北京君正集成电路（香港）集团有限公司，本公司的全资子公司  |
| 君正时代        | 指 | 深圳君正时代集成电路有限公司，本公司的全资子公司  |
| 合肥君正        | 指 | 合肥君正科技有限公司，本公司的全资子公司  |
| 中国证监会、证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所   |
| 巨潮资讯网       | 指 | 中国证监会指定的创业板信息披露网站，网址：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>  |
| 股票期权激励计划    | 指 | 2016 年公司实施的《北京君正集成电路股份有限公司股票期权激励计划（草案）》   |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元  |
| Fabless 模式  | 指 | 是指“没有制造业务、只专注于设计”的集成电路设计的一种运作模式，也就是指未拥有芯片制造工厂的 IC 设计公司。   |
| CPU         | 指 | Central Processing Unit，简称 CPU，即中央处理器，是一块超大规模的集成电路，是一台计算机的运算核心（Core）和控制核心（Control Unit）。它的功能主要是解释计算机指令以及处理计算机软件中的数据。                            |
| XBurst2 CPU | 指 | 公司自主研发的第二代 CPU。   |
| IC、集成电路     | 指 | Integrated Circuit，简称 IC，中文指集成电路，是采用一定的工艺，将一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线连在一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构。在工业生产和社会生活中应用广泛。 |
| SoC         | 指 | System on Chip，即片上系统、系统级芯片，是将系统关键部件集成在一块芯片上，可以实现完整系统功能的芯片电路。  |
| IPC         | 指 | IP Camera，简称 IPC，是一种由传统摄像机与网络技术结合所产生的新一代摄像机，也就是网络摄像机。   |
| RISC -V     | 指 | 基于精简指令集计算（RISC 原理建立的开放指令集架构（ISA），V 表示为地五代 RISC。   |
| 人工智能        | 指 | 是对人的意识、思维的信息过程的模拟，并生产出一种新的能以人类智能相似的方式做出反应的智能机器，该领域的研究包括机器人、语言识别、图像识别和自然语言处理等。   |

|       |   |                                     |
|-------|---|-------------------------------------|
| H.265 | 指 | 是 ITU-T VCEG 继 H.264 之后所制定的新的视频编码标准 |
| 北京矽成  | 指 | 北京矽成半导体有限公司                         |
| 屹唐投资  | 指 | 北京屹唐半导体产业投资中心（有限合伙）                 |
| 华创芯原  | 指 | 北京华创芯原科技有限公司                        |
| 民和志威  | 指 | 烟台民和志威投资中心（有限合伙）                    |
| AM    | 指 | Asia-Pacific Memory Co., Limited    |
| WM    | 指 | Worldwide Memory Co., Limited       |
| 厦门芯华  | 指 | 厦门芯华企业管理合伙企业（有限合伙）                  |
| 上海瑾矽  | 指 | 上海瑾矽集成电路合伙企业（有限合伙）                  |
| 闪胜创芯  | 指 | 上海闪胜创芯投资合伙企业（有限合伙）                  |
| 武岳峰集电 | 指 | 上海武岳峰集成电路股权投资合伙企业（有限合伙）             |
| 上海集岑  | 指 | 上海集岑企业管理中心（有限合伙）                    |
| 北京青禾  | 指 | 北京青禾投资基金（有限合伙）                      |
| 万丰投资  | 指 | 黑龙江万丰投资担保有限公司                       |
| 承裕投资  | 指 | 上海承裕投资管理有限公司                        |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                |      |        |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 北京君正                           | 股票代码 | 300223 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                        |      |        |
| 公司的中文名称       | 北京君正集成电路股份有限公司                 |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 北京君正                           |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Ingenic Semiconductor Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Ingenic                        |      |        |
| 公司的法定代表人      | 刘强                             |      |        |

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司注册地址              | 北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 14 号楼一层 A101-A113   |
| 公司注册地址的邮政编码         | 100193                                  |
| 公司办公地址              | 北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 14 号楼 A 座一至三层       |
| 公司办公地址的邮政编码         | 100193                                  |
| 公司网址                | www.ingenic.com                         |
| 公司电子信箱              | investors@ingenic.com                   |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2019 年 03 月 15 日                        |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于完成工商变更登记的公告》 |

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

|                     | 注册登记日期                                  | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号        | 税务登记号码             | 组织机构代码             |
|---------------------|---|--------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 报告期初注册              | 2018 年 06 月 25 日                        | 北京     | 911100007776681570 | 911100007776681570 | 911100007776681570 |
| 报告期末注册              | 2019 年 06 月 14 日                        | 北京     | 911100007776681570 | 911100007776681570 | 911100007776681570 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2019 年 06 月 17 日<br>2019 年 03 月 15 日    |        |                    |                    |                    |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于完成工商变更登记的公告》 |        |                    |                    |                    |

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                            | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元）                   | 143,979,612.92   | 102,625,317.40   | 40.30%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 36,961,780.94    | 11,861,429.83    | 211.61%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 12,395,985.36    | -6,626,441.89    | 287.07%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | 21,898,962.96    | -12,031,524.87   | 282.01%      |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.1839           | 0.0591           | 211.17%      |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.1835           | 0.0590           | 211.02%      |
| 加权平均净资产收益率                 | 3.17%            | 1.05%            | 2.12%        |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                     | 1,247,107,523.60 | 1,197,980,221.27 | 4.10%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 1,194,226,182.00 | 1,141,926,913.09 | 4.58%        |

√ 是 □ 否

|                       |        |
|-----------------------|--------|
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.1836 |
|-----------------------|--------|

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 12,324,405.87 |    |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 16,026,384.82 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -22,702.57    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -534,400.00   |    |
| 减：所得税影响额  | 3,227,892.54  |    |
| 合计  | 24,565,795.58 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

报告期内，公司紧跟市场需求变化，及时把握新的市场机会，加快各领域中的关键技术研发和新产品开发，充分发挥公司产品在性能、功耗和性价比等各方面的竞争优势，不断加强市场推广力度。公司在主要产品应用领域的销售均实现了同比增长，使得公司总体营业收入及净利润较去年同期显著增长。报告期内，公司实现营业收入14,397.96万元，同比增长40.30%；实现净利润3,696.18万元，同比增长211.61%。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产     | 重大变化说明                                   |
|----------|--|
| 货币资金     | 期末余额较期初增长 75.67%，主要系购买理财产品到期收回所致         |
| 应收账款     | 期末余额较期初下降 34.19%，主要系应收款项到期收回所致           |
| 交易性金融资产  | 本期变动主要系执行新金融工具准则对理财产品重新列报所致              |
| 其他流动资产   | 期末余额较期初下降 98.67%，主要系执行新金融工具准则对理财产品重新列报所致 |
| 可供出售金融资产 | 本期变动执行新金融工具准则对非交易型股权投资重新列报所致             |
| 其他权益工具投资 | 本期变动执行新金融工具准则对非交易型股权投资重新列报所致             |

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、技术优势

公司坚持自主创新的研发策略，自成立以来一直专注于国产CPU技术及相关核心技术的研发，多年来积累了多项关键性核心技术。公司拥有全球领先的32位嵌入式CPU技术和低功耗技术，公司的32位XBurst CPU内核采用了创新的微体系结构，能够在极低的功耗下高速发射指令，其主频、面积和功耗水平在同等工艺下均领先于工业界现有的32位RISC微处理器内核；针对近两年RISC-V开源架构的发展，公司适时展开了基于RISC-V架构的CPU研发。随着公司不断拓展新的应用领域，公司对重点市场所涉及的关键性核心技术进行了持续的技术研发和自主创新，相继在视频编解码技术、图像和声音信号处理技术、SoC芯片技术、软件平台技术、智能视频分析算法技术等领域形成了多项自主核心技术，并基于这些核心技术的突破，形成微处理器和智能视频领域完整的自主技术体系和产业化体系。

#### 2、产品优势

基于自主创新的XBurst CPU内核及相关核心技术，公司面向智能家居家电、二维码、智能门锁、智能穿戴、生物识别和智能视频等领域推出了多个系列的芯片产品，公司的芯片产品在性价比和功耗方面具有突出的优势，同时，公司各系列的芯片产品在音频处理、多媒体性能、视频编解码性能以及智能化处理等方面各有优势，以满足不同市场的需求。

#### 3、团队及人才优势

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

#### 4、专利情况

截至报告期末，公司及全资子公司累计共获得授权的专利证书53项，其中发明专利26项，实用新型专利27项；累计共获得计算机软件著作权登记证书共86项。报告期内，公司及全资子公司最新取得的专利证书如下：

| 专利名称                  | 专利号                 | 专利申请日      | 有效期 | 授权公告日      | 证书号       |
|-----------------------|---------------------|------------|-----|------------|-----------|
| 一种入侵与周界防范方法及装置        | ZL 2014 1 0528276.7 | 2014年10月9日 | 二十年 | 2019年2月5日  | 第3246021号 |
| 一种基于符号位分组的图像数据压缩方法及装置 | ZL 2015 1 0135467.1 | 2015年3月26日 | 二十年 | 2019年2月15日 | 第3252331号 |
| 一种HEVC标准中视频编解码变换方法及装置 | ZL 2015 1 0226992.4 | 2015年5月6日  | 二十年 | 2019年2月15日 | 第3254704号 |
| 一种HEVC中的运动矢量预测方法及装置   | ZL 2015 1 0363459.2 | 2015年6月26日 | 二十年 | 2019年5月24日 | 第3387346号 |

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司不断加强各应用领域的市场推广，加强芯片与方案的研发，公司产品在物联网和智能视频等领域的销售收入持续增长，使得公司总体营业收入和净利润较去年同期均显著增长。报告期内，公司实现营业收入14,397.96万元，同比增长40.30%；实现净利润3,696.18万元，同比增长211.61%，其中归属于母公司股东的净利润3,696.18万元，同比增长211.61%。

具体来说，公司各方面的经营情况如下：

#### 1、技术研发方面

报告期内，公司持续加大研发投入，不断加强技术研发，根据市场的需求情况进行相关核心技术的规划与开发，同时在研发中充分发挥公司的技术积累优势，重视新市场需求下的技术创新。

公司继续推进CPU技术、视频编解码技术、图像信号处理技术、声音信号处理技术、神经网络处理器技术及视频分析算法技术等核心技术的开发，并逐渐将更多自主研发的核心技术应用于公司的芯片产品中。其中，针对人工智能技术在各应用领域中的需求发展情况，公司的神经网络处理器技术、算法技术和AI应用技术也不断成熟与完善，从而为公司在各应用市场的需求提供了更强大的支持。芯片研发方面，公司对基于XBurst2 CPU的芯片产品进行了持续优化设计，由于XBurst2 CPU的复杂性和芯片本身的复杂度，报告期内公司未完成对该芯片的验证优化工作，预计该芯片于2019年第三季度进行投片；公司进行了应用于智能视频领域、具有更高性价比优势的IPC芯片的流片，并预计于第三季度完成样品生产，该芯片在成像、码流及功耗等性能方面有了进一步提高，能够很好地符合智能视频领域不断发展的产品需求。公司将根据电子市场的发展变化，及时展开面向新领域的技术与产品的研究开发。方案研发方面，公司继续进行二维码、智能音频、智能家居家电、智能门锁和智能视频等重点领域的方案优化与推广，不断完善面向各细分市场的开发平台，支持重点客户进行个性化方案的开发，协助客户加快研发进度，推动客户产品更快地进入市场。

#### 2、市场开拓方面

报告期内，公司不断加强市场推广和客户拓展力度，深入挖掘各类消费电子市场和行业类市场的发展机会，及时跟进市场变动和客户产品的需求情况，根据市场需求情况对新产品进行规划和定义，不断丰富公司芯片产品的市场应用领域。

近年来，物联网市场的需求不断发展，规模也在扩大，各类硬件产品具有多样化、碎片化的特点。在该领域中，公司在生物识别、二维码等细分市场具有领先的行业地位，公司不断加强在领先市场中的优势；同时，在智能家居、智能家电等市场持续拓展；此外，公司继续进行智能门锁市场的布局，密切关注核心客户的需求动态，发挥公司芯片产品在该领域中低功耗、高算力、可扩展性强的优势，积极拓展品牌客户，推动客户产品的落地。在物联网市场产品种类不断丰富的趋势下，公司通过不断丰富芯片产品线，拓展新的产品应用，市场销售保持了持续的增长，未来公司将继续寻求更多的市场机会。

智能视频领域市场竞争较为激烈，公司通过高、中、低端芯片产品的规划布局，针对不同的市场应用推出不同的产品和方案组合，充分发挥了公司的产品优势和服务优势，很好地满足了不同客户的产品需求。报告期内，公司在智能视频领域的客户数量和客户需求量均不断增长，从而使公司在该领域的市场销售同比大幅增长。随着技术与市场需求的发展，AI应用将在中高端市场中全面普及，针对这一发展趋势，公司加强了产品、方案的智能化处理能力，提高了公司产品的市场竞争力，未来公司将继续加大AI相关技术的研发，不断提高芯片的智能化处理能力，并搭配公司深度学习的辅助芯片，在市场推广中不断提高公司产品的竞争力。

#### 3、经营管理方面

公司不断调整和优化经营管理体制，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，注重人才队伍培养，努力提高公司研发工作效率、提高公司整体管理水平。为进一步促进公司建立、健全长期有效的激励约束机制，充分调动公司管理人员及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，公司于2016年实施了股票期权激励计划，将部分高级管理人员、中层管理人员、核心业务（技术）人员纳入本次激励范围。报告期内，公司股票期权激励计划第二个行权期于2019年4月12日结束；第三个行权期满足行权条件可以行权，实际行权期限为2019年6月18日至2020年4月10日，公司完成了

本次股票期权的自主行权相关登记申报工作。报告期内，公司股票期权激励计划实际行权数量为 663,373 股。

#### 4、投资并购方面

2018年11月9日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等议案，公司及/或全资子公司合肥君正拟通过发行股份及/或支付现金方式购买屹唐投资99.9993%财产份额、华创芯原100%股权、民和志威99.90%财产份额、AM100%股权、WM100%股权和厦门芯华100%财产份额（以下简称“交易标的”），上述交易标的主要资产为持有的北京矽成半导体有限公司的股权。

2019年5月8日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于继续推进重大资产重组事项暨拟对方案进行重大调整的议案》。

2019年5月16日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于调整公司本次重大资产重组方案的议案》和《关于<北京君正集成电路股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）>及其摘要的议案》等议案，对本次重大资产重组方案进行了调整。公司及/或其全资子公司合肥君正拟以发行股份及/或支付现金的方式购买屹唐投资、华创芯原、上海瑾矽、民和志威、闪胜创芯、WM、AM、厦门芯华持有的北京矽成59.99%股权，武岳峰集电、上海集岑、北京青禾、万丰投资、承裕投资持有的上海承裕100%财产份额。本次交易完成后，公司将直接及间接合计持有北京矽成100%股权。

2019年7月31日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》和《关于<北京君正集成电路股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，公司董事会就标的资产的审计和评估等相关事宜进行了逐项审议确认。公司将根据相关法律法规的要求，继续推进本次重组尚需履行的各项审批程序。

#### 5、在建工程方面

报告期内，合肥君正二期研发楼的方案设计基本完成，目前正在办理相关报审手续，并根据报审情况进行设计方案的完善与建设工作的安排。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

|       | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减     | 变动原因                     |
|-------|----------------|----------------|----------|--------------------------|
| 营业收入  | 143,979,612.92 | 102,625,317.40 | 40.30%   | 公司在物联网及智能视频领域的销售收入持续增长所致 |
| 营业成本  | 86,261,382.36  | 63,546,946.86  | 35.74%   | 收入增长所致                   |
| 销售费用  | 3,621,244.97   | 5,311,531.36   | -31.82%  | 市场推广费用同比减少所致             |
| 管理费用  | 15,602,327.11  | 13,096,170.60  | 19.14%   |                          |
| 财务费用  | -1,193,914.09  | -187,980.51    | -535.13% | 利息收入增长所致                 |
| 所得税费用 | 1,124,699.47   | 2,010,788.54   | -44.07%  | 递延所得税费用同比减少所致            |
| 研发投入  | 29,401,108.96  | 26,814,999.07  | 9.64%    |                          |

|               |                |                |           |  |
|---------------|----------------|----------------|-----------|--|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,898,962.96  | -12,031,524.87 | 282.01%   | 主要系销售增长致销售商品、提供劳务收到的现金同比增长，收到的政府补助同比增长所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 94,067,398.15  | 10,338,543.00  | 809.87%   | 本报告期收回理财产品本金及收益增加所致                      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 5,528,880.48   | 4,044,156.78   | 36.71%    | 本报告期收到股权激励行权款同比增长所致                      |
| 现金及现金等价物净增加额  | 121,520,575.07 | 2,453,738.59   | 4,852.47% | 经营活动产生的现金流量净额及投资活动产生的现金流量净额同比增长所致        |
| 其他收益          | 13,826,371.92  | 7,326,583.06   | 88.72%    | 本报告期政府补助收益增加所致                           |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

|        | 营业收入           | 营业成本          | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |                |               |        |             |             |            |
| 分行业    |                |               |        |             |             |            |
| 集成电路设计 | 138,556,377.70 | 85,915,863.99 | 37.99% | 42.12%      | 35.94%      | 2.82%      |
| 分产品    |                |               |        |             |             |            |
| 微处理器芯片 | 66,510,507.33  | 31,996,514.84 | 51.89% | 20.72%      | 10.39%      | 4.50%      |
| 智能视频芯片 | 70,182,639.60  | 53,827,603.93 | 23.30% | 76.06%      | 60.88%      | 7.24%      |
| 分地区    |                |               |        |             |             |            |
| 广东地区   | 62,159,624.55  | 33,711,662.06 | 45.77% | 21.90%      | 15.55%      | 2.98%      |
| 其他地区   | 76,396,753.15  | 52,204,201.93 | 31.67% | 64.31%      | 53.42%      | 4.85%      |

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

|          | 本报告期末          |        | 上年同期末          |        | 比重增减    | 重大变动说明                   |
|----------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--------------------------|
|          | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |         |                          |
| 货币资金     | 282,122,422.92 | 22.62% | 160,601,847.85 | 13.41% | 9.21%   | 购买理财产品到期收回所致             |
| 应收账款     | 14,690,198.97  | 1.18%  | 22,320,655.84  | 1.86%  | -0.68%  | 应收款项到期收回所致               |
| 存货       | 84,850,629.15  | 6.80%  | 80,247,961.33  | 6.70%  | 0.10%   |                          |
| 投资性房地产   | 31,148,680.34  | 2.50%  | 31,494,198.71  | 2.63%  | -0.13%  |                          |
| 长期股权投资   | 1,793,835.13   | 0.14%  | 1,836,090.57   | 0.15%  | -0.01%  |                          |
| 固定资产     | 35,938,342.86  | 2.88%  | 36,298,487.04  | 3.03%  | -0.15%  |                          |
| 在建工程     | 36,633,756.07  | 2.94%  | 35,139,195.18  | 2.93%  | 0.01%   |                          |
| 交易性金融资产  | 563,861,145.20 | 45.21% |                |        | 45.21%  | 执行新金融工具准则对理财产品重新列报所致     |
| 其他流动资产   | 8,598,049.62   | 0.69%  | 646,627,010.19 | 53.98% | -53.29% | 执行新金融工具准则对理财产品重新列报所致     |
| 可供出售金融资产 | -              | 0.00%  | 134,841,177.68 | 11.26% | -11.26% | 执行新金融工具准则对非交易型股权投资重新列报所致 |
| 其他权益工具投资 | 135,437,296.39 | 10.86% |                |        | 10.86%  | 执行新金融工具准则对非交易型股权投资重新列报所致 |

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元）    | 变动幅度     |
|-----------|---------------|----------|
| 0.00      | 10,000,000.00 | -100.00% |

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|   |           |
|---|-----------|
| 募集资金总额  | 82,566.1  |
| 报告期投入募集资金总额   | 1,146.29  |
| 已累计投入募集资金总额   | 51,259.56 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 15,653.14 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例   | 18.96%    |
| <b>募集资金总体使用情况说明</b>   |           |
| <p>公司募集资金总额 87,600.00 万元，扣除发行费用后，募集资金净额 82,566.10 万元。截至报告期末，公司已累计使用募集资金总额 51,259.96 万元。其中：</p> <p>1、“便携式消费电子产品用多媒体处理器芯片技术改造项目”，经公司 2012 年 10 月 18 日召开的第一届董事会第十九次会议和 2012 年 11 月 16 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过，该投资项目终止，终止时该项目累计投入资金 324.30 万元；</p> <p>2、“便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”经公司 2014 年 3 月 27 日第二届董事会第十一次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，公司将该项目变更为“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”。截至变更时，“便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”累计投入金额 2,138.74 万元；</p> <p>3、“移动互联网终端应用处理器芯片研发及产业化项目”，该项目于 2013 年 5 月 31 日完结，截至项目完结时累计投入金额 11,402.82 万元；</p> <p>4、“研发中心建设项目”，该项目于 2014 年 12 月 31 日完结，截至项目完结时累计投入金额 1,810.31 万元；</p> <p>5、“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”，截至报告期末，该项目累计投入金额 12,083.39 万元，投资进度 86.37%；</p> <p>6、经公司 2013 年 12 月 17 日召开的第二届董事会第十次会议和 2014 年 1 月 3 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议</p> |           |

通过，公司决定使用超募资金 14,000.00 万元在合肥高新技术产业开发区投资成立全资子公司。2014 年 2 月，公司完成了全资子公司合肥君正科技有限公司的设立工作。

7、经公司 2018 年 3 月 29 日召开的第三届董事会第二十一次会议和 2018 年 5 月 4 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，公司使用超募资金 9,500 万元对公司全资子公司合肥君正科技有限公司进行增资，以进行合肥君正二期研发楼的建设。2018 年 12 月，公司完成了对全资子公司合肥君正科技有限公司的增资工作。

8、经公司 2019 年 7 月 31 日召开的第四届董事会第七次会议审议，公司拟使用结余募集资金和超募资金及部分募集资金利息（含现金管理收益）45,613.30 万元支付公司重大资产重组部分现金对价，该事项尚需公司股东大会审议通过方可生效。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向            | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                   |                |            |            |          |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目 | 是              | 8,165      | 2,138.74   | 0        | 2,138.74      | 100.00%              |                  | 0         | 0             | 否        | 是             |
| 便携式消费电子产品用多媒体处理器芯片技术改造项目 | 是              | 8,721      | 324.3      | 0        | 324.3         | 100.00%              |                  | 0         | 0             | 否        | 是             |
| 移动互联网终端应用处理器芯片研发及产业化项目   | 否              | 12,387     | 12,387     | 0        | 11,402.82     | 92.05%               | 2013 年 05 月 31 日 | 0         | -4,605.02     | 否        | 否             |
| 研发中心建设项目                 | 是              | 3,388      | 3,142      | 0        | 1,810.31      | 57.62%               | 2014 年 12 月 31 日 | 0         | 0             | 是        | 否             |
| 物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目   | 否              | 0          | 13,991     | 1,146.29 | 12,083.39     | 86.37%               | 2020 年 04 月 24 日 | 601       | -3,103.17     | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                 | --             | 32,661     | 31,983.04  | 1,146.29 | 27,759.56     | --                   | --               | 601       | -7,708.19     | --       | --            |
| 超募资金投向                   |                |            |            |          |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 投资成立合肥君正科技有限公司           | 否              | 14,000     | 14,000     | 0        | 14,000        | 100.00%              | 2014 年 02 月 14 日 | 532.95    | -4,496.66     | 不适用      | 否             |

|                           |  |        |           |          |           |         |             |          |            |     |    |
|---------------------------|--|--------|-----------|----------|-----------|---------|-------------|----------|------------|-----|----|
| 向合肥君正增资以投资建设合肥君正二期研发楼     | 否  | 9,500  | 9,500     | 0        | 9,500     | 100.00% | 2018年12月20日 | 0        | 0          | 不适用 | 否  |
| 超募资金投向小计                  | --   | 23,500 | 23,500    | 0        | 23,500    | --      | --          | 532.95   | -4,496.66  | --  | -- |
| 合计                        | --   | 56,161 | 55,483.04 | 1,146.29 | 51,259.56 | --      | --          | 1,133.95 | -12,204.85 | --  | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>1、鉴于国内 PMP 市场受移动互联网终端产品的冲击持续衰退，消费电子市场已经发生了较大变化，继续“便携式消费电子产品用多媒体处理器芯片技术改造项目”的研发已无法达到理想的投资回报，实施该项目存在较大风险，经公司 2012 年 10 月 18 日召开的第一届董事会第十九次会议和 2012 年 11 月 16 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过，决定终止该投资项目。</p> <p>2、截至 2013 年 5 月 31 日，“移动互联网终端应用处理器芯片研发及产业化项目”完结。由于移动互联网终端产品市场的销售受软件生态等因素影响，市场拓展一直严重受阻，致使该项目未能达到预计收益，项目累计亏损 4,605.02 万元。</p> <p>3、2013 年以来，教育电子市场中高端学习机产品逐渐被学生平板所替代，在芯片产品的性能需求上，学生平板和普通消费类的平板电脑趋于一致。鉴于国内平板电脑市场竞争越来越激烈，芯片提供商需要不断跟进新的生产工艺，从而导致越来越高的研发和生产成本，而教育电子作为一个行业类市场，高端产品的市场容量有限，如果公司仅为满足教育电子的高端需求而进行新工艺产品的开发，将会带来成本无法收回的风险。为避免在市场变化时出现募集资金投资无法收回的风险，并综合考虑电子市场的发展趋势，经公司 2014 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第十一次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，公司将“便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”变更为“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”。</p> <p>4、“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”设立初期，物联网市场仍处于探索阶段，公司根据市场发展态势不断调整技术研发和产品规划的进度，以确保募投项目投资的安全稳健。近两年来随着市场发展，物联网类产品逐渐从概念走向具体产品，产品呈多样化发展趋势，公司也处于在该市场推广的重要阶段，同时，针对物联网市场的产品特点和未来发展趋势，公司拟推出更高性能、更具竞争力的芯片产品。因此，经公司 2017 年 3 月 23 日召开的第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议审议通过，公司对“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”进行了延期，将原计划完成时间由 2017 年 4 月 24 日调整为 2019 年 4 月 24 日。2018 年度，国内物联网及智能可穿戴设备市场均处于蓬勃发展的重要时期，公司在这些领域中积累了深厚的市场基础和技术基础，为及时抓住市场发展机会，不断扩大公司的市场份额，为公司带来更多的经济效益，公司需要根据目前的市场发展趋势和产品需求情况继续推出更高性能和性价比的芯片产品。因此，经公司 2019 年 4 月 18 日召开的第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过，公司对“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”进行延期，将原计划完成时间由 2019 年 4 月 24 日调整为 2020 年 4 月 24 日。</p> |        |           |          |           |         |             |          |            |     |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | <p>1、鉴于国内 PMP 市场受移动互联网终端产品的冲击持续衰退，消费电子市场已经发生了较大变化，继续“便携式消费电子产品用多媒体处理器芯片技术改造项目”的研发已无法达到理想的投资回报，实施该项目存在较大风险，经公司 2012 年 10 月 18 日召开的第一届董事会第十九次会议和 2012 年 11 月 16 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过，决定终止该投资项目。</p> <p>2、2013 年以来，教育电子市场中高端学习机产品逐渐被学生平板所替代，在芯片产品的性能需求上，学生平板和普通消费类的平板电脑趋于一致。鉴于国内平板电脑市场竞争越来越激烈，芯片提供商需</p>  |        |           |          |           |         |             |          |            |     |    |

|                   |   |
|-------------------|---|
|                   | <p>要不断跟进新的生产工艺，从而导致越来越高的研发和生产成本，而教育电子作为一个行业类市场，高端产品的市场容量有限，如果公司仅为满足教育电子的高端需求而进行新工艺产品的开发，将会带来成本无法收回的风险。为避免在市场变化时出现募集资金投资无法收回的风险，并综合考虑电子市场的发展趋势，经公司 2014 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第十一次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，公司将“便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”变更为“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”。</p>   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>适用</p> <p>1、2011 年 5 月，公司首次公开发行股票实际募集资金净额人民币 82,566.10 万元，募投项目承诺投资额 32,661.00 万元，超募资金金额为 49,905.10 万元。2012 年 4 月 5 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点和实施金额及延期实施的议案》，对募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施地点和实施金额进行了变更，变更投资额后结余的 246.00 万元转入超募资金管理。</p> <p>2、为充分利用地方优势，降低公司整体运营成本，利用地方丰富的人力资源及相对较低的人工成本优势，更好地进行产业布局和企业发展的整体规划，经公司 2013 年 12 月 17 日召开的第二届董事会第十次会议和 2014 年 1 月 3 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定使用超募资金 14,000.00 万元在合肥高新技术产业开发区投资成立全资子公司。2014 年 2 月，公司完成了全资子公司合肥君正科技有限公司的设立工作。</p> <p>3、经公司 2018 年 3 月 29 日召开的第三届董事会第二十一次会议和 2018 年 5 月 4 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，公司使用超募资金 9,500 万元对公司全资子公司合肥君正科技有限公司进行增资，以进行合肥君正二期研发楼的建设。2018 年 12 月，公司完成了对全资子公司合肥君正科技有限公司的增资工作。</p> <p>4、经公司 2019 年 7 月 31 日召开的第四届董事会第七次会议审议，公司拟使用结余募集资金和超募资金及部分募集资金利息（含现金管理收益）45,613.30 万元支付公司重大资产重组部分现金对价，该事项尚需公司股东大会审议通过方可生效。</p> <p>5、截至本报告期末，公司超募资金余额为 26,651.10 万元，其中部分存放于募集资金专户，部分用于购买银行保本型理财产品。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况  | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2012 年 4 月 5 日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点和实施金额及延期实施的议案》，对募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施地点进行了变更，原实施地点为北京市海淀区中关村软件园区内 1,760 平方米租赁区内，变更后的实施地点位于中关村软件园二期（西扩）起步区 J-2 地块。</p>   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况  | <p>不适用</p>  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>2011 年 9 月 15 日，经公司第一届董事会第十一次会议审议通过，根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的“（2011）京会兴核字第 1-041 号”《关于北京君正集成电路股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，公司以募集资金 1,843.24 万元置换预先已投入募集资金投资项目“移动互联网终端应用处理器芯片研发及产业化项目”的自筹资金。</p>   |

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

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目                 | 对应的原承诺项目                   | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------------|----------------------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 无                      | 便携式消费电子电子产品用多媒体处理器芯片技术改造项目 | 324.3             | 0          | 324.3           | 100.00%             |                  | 0         | 否        | 否                 |
| 研发中心建设项目               | 研发中心建设项目                   | 3,142             | 0          | 1,810.31        | 57.62%              | 2014 年 12 月 31 日 | 0         | 是        | 否                 |
| 物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目 | 便携式消费电子电子产品用多媒体处理器芯片技术改造项目 | 13,991            | 1,146.29   | 12,083.39       | 86.37%              | 2020 年 04 月 24 日 | 601       | 不适用      | 否                 |

|                           |    |          |          |        |    |    |     |    |    |
|---------------------------|----|----------|----------|--------|----|----|-----|----|----|
| 合计                        | -- | 17,457.3 | 1,146.29 | 14,218 | -- | -- | 601 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |    |          |          |        |    |    |     |    |    |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) |    |          |          |        |    |    |     |    |    |

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)

1、鉴于国内 PMP 市场受移动互联网终端产品的冲击持续衰退，消费电子市场已经发生了较大变化，继续“便携式消费电子产品用多媒体处理器芯片技术改造项目”的研发已无法达到理想的投资回报，实施该项目存在较大风险，经公司 2012 年 10 月 18 日召开的第一届董事会第十九次会议和 2012 年 11 月 16 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过，决定终止该投资项目。

2、公司于 2012 年 4 月 5 日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点和实施金额及延期实施的议案》，对募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施地点进行了变更，原实施地点为北京市海淀区中关村软件园区内 1,760 平方米租赁区内，变更后的实施地点位于中关村软件园二期（西扩）起步区 J-2 地块，变更后结余的 246.00 万元转入超募资金的管理，并将预计完成时间由 2012 年 5 月 31 日延期至 2013 年 12 月 31 日。由于公司研发基地建设工作比预期有所延后，致使“研发中心建设项目”的实施进度受到影响，经 2013 年 10 月 17 日公司第二届董事会第九次会议审议通过，“研发中心建设项目”预计完成时间由 2013 年 12 月 31 日延期至 2014 年 12 月 31 日。

3、2013 年以来，教育电子市场中高端学习机产品逐渐被学生平板所替代，在芯片产品的性能需求上，学生平板和普通消费类的平板电脑趋于一致。鉴于国内平板电脑市场竞争越来越激烈，芯片提供商需要不断跟进新的生产工艺，从而导致越来越高的研发和生产成本，而教育电子作为一个行业类市场，高端产品的市场容量有限，如果公司仅为满足教育电子的高端需求而进行新工艺产品的开发，将会带来成本无法收回的风险。为避免在市场变化时出现募集资金投资无法收回的风险，并综合考虑电子市场的发展趋势，经公司 2014 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第十一次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，公司将“便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”变更为“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”。

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)

1、鉴于国内 PMP 市场受移动互联网终端产品的冲击持续衰退，消费电子市场已经发生了较大变化，继续“便携式消费电子产品用多媒体处理器芯片技术改造项目”的研发已无法达到理想的投资回报，实施该项目存在较大风险，经公司 2012 年 10 月 18 日召开的第一届董事会第十九次会议和 2012 年 11 月 16 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过，决定终止该投资项目。

2、“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”设立初期，物联网市场仍处于探索阶段，公司根据市场发展态势不断调整技术研发和产品规划的进度，以确保募投资项目投资的安全稳健。近两年来随着市场发展，物联网类产品逐渐从概念走向具体产品，产品呈多样化发展趋势，公司也处于在该市场推广的重要阶段，同时，针对物联网市场的产品特点和未来发展趋势，公司拟推出更高性能、更具竞争力的芯片产品。因此，经公司 2017 年 3 月 23 日召开的第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议审议通过，公司对“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”进行了延期，将原计划完成时间由 2017 年 4 月 24 日调整为 2019 年 4 月 24 日。2018 年度，国内物联网及智能可穿戴设备市场均处于蓬勃发展的重要时期，公司在这些领域中积累了深厚的市场基础和技术基础，为及时抓住市场发展机会，不断扩大公司的市场份额，为公司带来更多的经济效益，公司需要根据目前的市场发展趋势和产品需求情况继续推出更高性能和性价比的芯片产品。因此，经公司 2019 年 4 月 18 日召开的第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过，公司对“物联网及智能可

|                      |  |
|----------------------|--|
|                      | 穿戴设备核心技术及产品研发项目”进行延期，将原计划完成时间由 2019 年 4 月 24 日调整为 2020 年 4 月 24 日。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用  |

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额  | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|
| 银行理财产品 | 闲置自有资金    | 11,900  | 11,400 | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置募集资金    | 47,800  | 31,400 | 0        |
| 其他类    | 闲置自有资金    | 17,400  | 13,400 | 0        |
| 合计     |           | 77,100  | 56,200 | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 托机构名称(或受托人姓名) | 受托机构(或受托人)类型 | 产品类型 | 金额    | 资金来源   | 起始日期        | 终止日期        | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益(如有) | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 计提减值准备金额(如有) | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引(如有) |
|---------------|--------------|------|-------|--------|-------------|-------------|------|--------|---------|----------|-----------|-------------|--------------|----------|--------------|-----------------|
| 北京银行土地支行      | 银行           | 银行理财 | 4,000 | 闲置自有资金 | 2018年11月28日 | 2019年01月02日 | 组合投资 | 市场利率   | 1.80%   | 4.54     | 4.54      | 全部收回        | 0            | 是        | 是            |                 |
| 北京易迪基金管理有限公司  | 基金公司         | 基金产品 | 3,000 | 闲置自有资金 | 2018年12月07日 | 2019年04月24日 | 组合投资 | 市场利率   | 8.00%   | 88.77    | 88.77     | 全部收回        | 0            | 是        | 是            |                 |
| 北京银行土地        | 银行           | 银行理财 | 1,500 | 闲置自有资金 | 2018年12月12日 | 2019年01月02日 | 组合投资 | 市场利率   | 1.80%   | 1.44     | 1.44      | 全部收回        | 0            | 是        | 是            |                 |

|              |      |      |       |        |             |             |      |      |       |        |        |      |   |   |   |  |
|--------------|------|------|-------|--------|-------------|-------------|------|------|-------|--------|--------|------|---|---|---|--|
| 支行           |      |      |       |        | 日           | 日           |      |      |       |        |        |      |   |   |   |  |
| 北京易迪基金管理有限公司 | 基金公司 | 基金产品 | 3,000 | 闲置自有资金 | 2018年12月20日 | 2019年04月24日 | 组合投资 | 市场利率 | 8.00% | 79.56  | 79.56  | 全部收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 北京易迪基金管理有限公司 | 基金公司 | 基金产品 | 4,000 | 闲置自有资金 | 2018年12月25日 | 2019年05月24日 | 组合投资 | 市场利率 | 8.00% | 129.75 | 129.75 | 全部收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 北京银行土地支行     | 银行   | 银行理财 | 2,000 | 闲置自有资金 | 2018年12月29日 | 2019年01月02日 | 组合投资 | 市场利率 | 1.80% | 0.39   | 0.39   | 全部收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 北京银行土地支行     | 银行   | 银行理财 | 1,500 | 闲置自有资金 | 2019年01月08日 | 2019年01月28日 | 组合投资 | 市场利率 | 1.80% | 1.48   | 1.48   | 全部收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 恒天中岩投资管理有限公司 | 基金公司 | 基金产品 | 2,000 | 闲置自有资金 | 2019年01月08日 | 2019年06月17日 | 组合投资 | 市场利率 | 4.26% | 22.62  | 22.62  | 全部收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 恒天中岩投资管理有限公司 | 基金公司 | 基金产品 | 1,300 | 闲置自有资金 | 2019年01月28日 | 2019年02月28日 | 组合投资 | 市场利率 | 4.80% | 5.15   | 5.15   | 全部收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 北京易迪基金管理有限公司 | 基金公司 | 基金产品 | 1,600 | 闲置自有资金 | 2019年03月11日 | 2019年11月01日 | 组合投资 | 市场利率 | 8.50% | 86.07  | 0      | 未到期  | 0 | 是 | 是 |  |
| 恒天中岩投资       | 基金公司 | 基金产品 | 1,700 | 闲置自有资金 | 2019年04月19日 | 2019年05月22日 | 组合投资 | 市场利率 | 4.80% | 8.05   | 8.05   | 全部收回 | 0 | 是 | 是 |  |

|                                  |          |          |       |                |                           |                           |          |          |       |        |       |          |   |   |   |  |  |
|----------------------------------|----------|----------|-------|----------------|---------------------------|---------------------------|----------|----------|-------|--------|-------|----------|---|---|---|--|--|
| 管理<br>有限<br>公司                   |          |          |       |                | 日                         | 日                         |          |          |       |        |       |          |   |   |   |  |  |
| 恒天<br>中岩<br>投资<br>管理<br>有限<br>公司 | 基金<br>公司 | 基金产<br>品 | 1,700 | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 04<br>月 26<br>日 | 2019<br>年 05<br>月 29<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 4.80% | 7.91   | 7.91  | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |  |
| 北京<br>易迪<br>基金<br>管理<br>有限<br>公司 | 基金<br>公司 | 基金产<br>品 | 4,300 | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 04<br>月 26<br>日 | 2019<br>年 11<br>月 01<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 8.50% | 184.25 | 0     | 未到<br>期  | 0 | 是 | 是 |  |  |
| 北京<br>银行<br>土地<br>支行             | 银行       | 银行理<br>财 | 1,600 | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 04<br>月 30<br>日 | 2019<br>年 05<br>月 21<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 1.80% | 0.97   | 0.97  | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |  |
| 恒天<br>中岩<br>投资<br>管理<br>有限<br>公司 | 基金<br>公司 | 基金产<br>品 | 1,700 | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 05<br>月 23<br>日 | 2019<br>年 06<br>月 17<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 2.66% | 2.97   | 2.97  | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |  |
| 恒天<br>中岩<br>投资<br>管理<br>有限<br>公司 | 基金<br>公司 | 基金产<br>品 | 4,000 | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 05<br>月 27<br>日 | 2019<br>年 06<br>月 28<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 4.80% | 19.16  | 19.16 | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |  |
| 恒天<br>中岩<br>投资<br>管理<br>有限<br>公司 | 基金<br>公司 | 基金产<br>品 | 2,300 | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 05<br>月 30<br>日 | 2019<br>年 06<br>月 17<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 2.66% | 2.85   | 2.85  | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |  |
| 北京<br>银行<br>土地<br>支行             | 银行       | 银行理<br>财 | 500   | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 06<br>月 06<br>日 | 2019<br>年 06<br>月 28<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 1.80% | 0.54   | 0.54  | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |  |
| 恒天                               | 基金       | 基金产      | 1,000 | 闲置             | 2019                      | 2019                      | 组合       | 市场       | 4.80% | 3.95   | 0     | 未到       | 0 | 是 | 是 |  |  |

|   |    |          |       |                |                           |                           |          |          |       |        |        |          |   |   |   |  |
|---|----|----------|-------|----------------|---------------------------|---------------------------|----------|----------|-------|--------|--------|----------|---|---|---|--|
| 中岩投资管理<br>有限公司                              | 公司 | 品        |       | 自有<br>资金       | 年 06<br>月 12<br>日         | 年 07<br>月 16<br>日         | 投资       | 利率       |       |        |        | 期        |   |   |   |  |
| 招商银<br>行股份<br>有限公<br>司北京<br>世纪城<br>支行       | 银行 | 银行理<br>财 | 900   | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 06<br>月 18<br>日 | 2019<br>年 09<br>月 18<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 3.90% | 8.85   | 0      | 未到<br>期  | 0 | 是 | 是 |  |
| 中国民<br>生银行<br>股份有<br>限公司<br>北京成<br>府路支<br>行 | 银行 | 银行理<br>财 | 1,000 | 闲置<br>募集<br>资金 | 2019<br>年 01<br>月 02<br>日 | 2019<br>年 04<br>月 02<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 4.20% | 10.36  | 10.36  | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 中国民<br>生银行<br>股份有<br>限公司<br>北京成<br>府路支<br>行 | 银行 | 银行理<br>财 | 8,200 | 闲置<br>募集<br>资金 | 2018<br>年 12<br>月 06<br>日 | 2019<br>年 03<br>月 06<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 4.05% | 122.56 | 122.56 | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 中国民<br>生银行<br>股份有<br>限公司<br>北京成<br>府路支<br>行 | 银行 | 银行理<br>财 | 3,100 | 闲置<br>募集<br>资金 | 2018<br>年 12<br>月 18<br>日 | 2019<br>年 03<br>月 18<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 4.05% | 31.01  | 31.01  | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |

|                     |    |      |       |        |             |             |      |      |       |       |       |      |   |   |   |  |
|---------------------|----|------|-------|--------|-------------|-------------|------|------|-------|-------|-------|------|---|---|---|--|
| 行                   |    |      |       |        |             |             |      |      |       |       |       |      |   |   |   |  |
| 中国民生银行股份有限公司北京成府路支行 | 银行 | 银行理财 | 7,500 | 闲置募集资金 | 2019年03月07日 | 2019年06月06日 | 组合投资 | 市场利率 | 3.90% | 73.37 | 73.37 | 全部收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 中国民生银行股份有限公司北京成府路支行 | 银行 | 银行理财 | 3,100 | 闲置募集资金 | 2019年03月20日 | 2019年06月20日 | 组合投资 | 市场利率 | 3.90% | 30.5  | 30.5  | 全部收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 中国民生银行股份有限公司北京成府路支行 | 银行 | 银行理财 | 1,000 | 闲置募集资金 | 2019年04月03日 | 2019年07月03日 | 组合投资 | 市场利率 | 3.80% | 9.47  | 0     | 未到期  | 0 | 是 | 是 |  |
| 中国民生银行股份有限公司北京成府路支行 | 银行 | 银行理财 | 5,000 | 闲置募集资金 | 2019年06月13日 | 2019年12月13日 | 组合投资 | 市场利率 | 3.85% | 96.51 | 0     | 未到期  | 0 | 是 | 是 |  |
| 中国民生                | 银行 | 银行理财 | 2,600 | 闲置募集   | 2019年06     | 2019年09     | 组合投资 | 市场利率 | 3.85% | 24.96 | 0     | 未到期  | 0 | 是 | 是 |  |

|   |    |          |        |                |                           |                           |          |          |       |        |        |          |   |   |   |  |
|---|----|----------|--------|----------------|---------------------------|---------------------------|----------|----------|-------|--------|--------|----------|---|---|---|--|
| 银行<br>股份<br>有限<br>公司<br>北京<br>成府<br>路支<br>行   |    |          |        | 资金             | 月 13<br>日                 | 月 12<br>日                 |          |          |       |        |        |          |   |   |   |  |
| 中国<br>民生<br>银行<br>股份<br>有限<br>公司<br>北京<br>成府<br>路支<br>行                                     | 银行 | 银行理<br>财 | 3,200  | 闲置<br>募集<br>资金 | 2019<br>年 06<br>月 21<br>日 | 2019<br>年 09<br>月 20<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 3.90% | 31.11  | 0      | 未到<br>期  | 0 | 是 | 是 |  |
| 厦<br>门<br>国<br>际<br>银<br>行<br>股<br>份<br>有<br>限<br>公<br>司<br>北<br>京<br>中<br>关<br>村<br>支<br>行 | 银行 | 银行理<br>财 | 9,000  | 闲置<br>募集<br>资金 | 2018<br>年 12<br>月 24<br>日 | 2019<br>年 06<br>月 26<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 4.15% | 190.9  | 190.9  | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 厦<br>门<br>国<br>际<br>银<br>行<br>股<br>份<br>有<br>限<br>公<br>司<br>北<br>京<br>中<br>关<br>村<br>支<br>行 | 银行 | 银行理<br>财 | 10,000 | 闲置<br>募集<br>资金 | 2018<br>年 12<br>月 24<br>日 | 2019<br>年 06<br>月 26<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 4.15% | 212.11 | 212.11 | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 厦<br>门<br>国<br>际<br>银<br>行<br>股<br>份<br>有<br>限  | 银行 | 银行理<br>财 | 17,000 | 闲置<br>募集<br>资金 | 2018<br>年 12<br>月 27<br>日 | 2019<br>年 06<br>月 29<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 4.15% | 360.59 | 360.59 | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |

|   |          |          |        |                |                           |                           |          |          |       |        |      |          |   |   |   |  |
|---|----------|----------|--------|----------------|---------------------------|---------------------------|----------|----------|-------|--------|------|----------|---|---|---|--|
| 公司<br>北京<br>中关村<br>支行                                   |          |          |        |                |                           |                           |          |          |       |        |      |          |   |   |   |  |
| 厦门<br>国际<br>银行<br>股份<br>有限<br>公司<br>北京<br>中关<br>村支<br>行 | 银行       | 银行理<br>财 | 9,600  | 闲置<br>募集<br>资金 | 2019<br>年 06<br>月 28<br>日 | 2019<br>年 12<br>月 29<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 3.85% | 186.32 | 0    | 未到<br>期  | 0 | 是 | 是 |  |
| 厦门<br>国际<br>银行<br>股份<br>有限<br>公司<br>北京<br>中关<br>村支<br>行 | 银行       | 银行理<br>财 | 10,000 | 闲置<br>募集<br>资金 | 2019<br>年 06<br>月 28<br>日 | 2019<br>年 12<br>月 29<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 3.85% | 194.08 | 0    | 未到<br>期  | 0 | 是 | 是 |  |
| 中国<br>银行<br>深圳<br>中兴<br>支行                              | 银行       | 银行理<br>财 | 1,000  | 闲置<br>自有<br>资金 | 2018<br>年 12<br>月 12<br>日 | 2019<br>年 04<br>月 02<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 3.20% | 9.73   | 9.73 | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 中国<br>银行<br>深圳<br>中兴<br>支行                              | 银行       | 银行理<br>财 | 1,000  | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 04<br>月 03<br>日 | 2019<br>年 07<br>月 04<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 3.35% | 8.44   | 0    | 未到<br>期  | 0 | 是 | 是 |  |
| 恒天<br>中岩<br>投资<br>管理<br>有限<br>公司                        | 基金<br>公司 | 基金产<br>品 | 500    | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 05<br>月 08<br>日 | 2019<br>年 06<br>月 12<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 5.00% | 2.31   | 2.31 | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 恒天  | 基金       | 基金产      | 500    | 闲置             | 2019                      | 2019                      | 组合       | 市场       | 5.00% | 2.12   | 0    | 未到       | 0 | 是 | 是 |  |

|                                     |          |          |       |                |                           |                           |          |          |       |        |       |          |   |   |   |  |
|-------------------------------------|----------|----------|-------|----------------|---------------------------|---------------------------|----------|----------|-------|--------|-------|----------|---|---|---|--|
| 中岩投资管理<br>有限公司                      | 公司       | 品        |       | 自有<br>资金       | 年 06<br>月 17<br>日         | 年 07<br>月 18<br>日         | 投资       | 利率       |       |        |       | 期        |   |   |   |  |
| 北京易迪<br>基金管理<br>有限公司                | 基金<br>公司 | 基金产<br>品 | 5,000 | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 06<br>月 19<br>日 | 2020<br>年 04<br>月 21<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 8.80% | 370.08 | 0     | 未到<br>期  | 0 | 是 | 是 |  |
| 厦门国际<br>银行股份<br>有限公司<br>北京中关<br>村支行 | 银行       | 银行理<br>财 | 1,000 | 闲置<br>自有<br>资金 | 2018<br>年 12<br>月 24<br>日 | 2019<br>年 06<br>月 26<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 4.15% | 21.21  | 21.21 | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 厦门国际<br>银行股份<br>有限公司<br>北京中关<br>村支行 | 银行       | 银行理<br>财 | 3,000 | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 02<br>月 26<br>日 | 2019<br>年 05<br>月 31<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 3.80% | 24.81  | 24.81 | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 厦门国际<br>银行股份<br>有限公司<br>北京中关<br>村支行 | 银行       | 银行理<br>财 | 3,000 | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 02<br>月 26<br>日 | 2019<br>年 05<br>月 31<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 3.80% | 29.77  | 29.77 | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 厦门国际                                | 银行       | 银行理<br>财 | 2,500 | 闲置<br>自有       | 2019<br>年 02              | 2019<br>年 05              | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 3.80% | 29.77  | 29.77 | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |

|   |          |          |       |                |                           |                           |          |          |       |       |      |          |   |   |   |  |
|---|----------|----------|-------|----------------|---------------------------|---------------------------|----------|----------|-------|-------|------|----------|---|---|---|--|
| 银行<br>股份<br>有限<br>公司<br>北京<br>中关<br>村支<br>行             |          |          |       | 资金             | 月 26<br>日                 | 月 31<br>日                 |          |          |       |       |      |          |   |   |   |  |
| 恒天<br>中岩<br>投资<br>管理<br>有限<br>公司                        | 基金<br>公司 | 基金产<br>品 | 1,000 | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 05<br>月 09<br>日 | 2019<br>年 06<br>月 12<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 5.00% | 4.63  | 4.63 | 全部<br>收回 | 0 | 是 | 是 |  |
| 厦门<br>国际<br>银行<br>股份<br>有限<br>公司<br>北京<br>中关<br>村支<br>行 | 银行       | 银行理<br>财 | 2,000 | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 06<br>月 04<br>日 | 2019<br>年 09<br>月 06<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 3.65% | 18.8  | 0    | 未到<br>期  | 0 | 是 | 是 |  |
| 厦门<br>国际<br>银行<br>股份<br>有限<br>公司<br>北京<br>中关<br>村支<br>行 | 银行       | 银行理<br>财 | 3,000 | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 06<br>月 04<br>日 | 2019<br>年 12<br>月 05<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 3.75% | 56.71 | 0    | 未到<br>期  | 0 | 是 | 是 |  |
| 厦门<br>国际<br>银行<br>股份<br>有限<br>公司<br>北京<br>中关<br>村支<br>行 | 银行       | 银行理<br>财 | 3,500 | 闲置<br>自有<br>资金 | 2019<br>年 06<br>月 04<br>日 | 2019<br>年 12<br>月 05<br>日 | 组合<br>投资 | 市场<br>利率 | 3.75% | 66.16 | 0    | 未到<br>期  | 0 | 是 | 是 |  |

|                     |      |      |         |        |             |             |      |      |       |          |          |     |   |    |    |    |
|---------------------|------|------|---------|--------|-------------|-------------|------|------|-------|----------|----------|-----|---|----|----|----|
| 行                   |      |      |         |        |             |             |      |      |       |          |          |     |   |    |    |    |
| 北京易迪基金管理有限公司        | 基金公司 | 基金产品 | 1,000   | 闲置自有资金 | 2019年06月18日 | 2020年04月21日 | 组合投资 | 市场利率 | 8.80% | 74.26    | 0        | 未到期 | 0 | 是  | 是  |    |
| 厦门国际银行股份有限公司北京中关村支行 | 银行   | 银行理财 | 1,000   | 闲置自有资金 | 2019年06月28日 | 2019年12月29日 | 组合投资 | 市场利率 | 3.85% | 19.41    | 0        | 未到期 | 0 | 是  | 是  |    |
| 合计                  |      |      | 162,900 | --     | --          | --          | --   | --   | --    | 2,971.33 | 1,529.78 | --  | 0 | -- | -- | -- |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

参照“第一节 重要提示、目录和释义”的风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次         | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引   |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2018 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 0.03%   | 2019 年 05 月 15 日 | 2019 年 05 月 15 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)《2018 年年度股东大会决议公告》 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2018年3月29日，公司召开的第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，鉴于公司股票期权激励计划第二个行权期的行权条件已成就，同意已获授股票期权的81名激励对象在第二个行权期内可自主行权，可行权股票期权共计66万份，实际行权期限为2018年4月13日至2019年4月12日。

2019年4月18日，公司召开的第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过了《关于股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》，鉴于公司股票期权激励计划第三个行权期的行权条件已成就，同意已获授股票期权的74名激励对象在第三个行权期内可自主行权，可行权股票期权共计944,487份，实际行权期限为2019年6月18日至2020年4月10日。

报告期内，公司股票期权激励计划第二个行权期于2019年4月12日结束，第三个行权期于报告期内满足行权条件，实际行权期从2019年6月18日起开始行权。公司股票期权激励计划本报告期内实际行权数量为663,373股。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 租赁情况说明

本报告期公司对外租赁部分房产，租赁收入总计542.32万元，其中部分房产租赁方为关联方，定价标准综合考虑付款条件和租赁年限等因素，根据市场公允价格确定。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

为顺应国家产业整合思路、做大做强芯片产业，同时优化上市公司业务结构，发挥协同效应，公司及/或全资子公司合肥君正拟通过发行股份及/或支付现金方式购买屹唐投资99.9993%财产份额、华创芯原100%股权、民和志威99.90%财产份额、AM100%股权、WM100%股权和厦门芯华100%财产份额，上述交易标的主要资产为持有的北京矽成半导体有限公司的股权。本次交易完成后，公司将间接持有北京矽成51.59%的股份和闪胜创芯53.29%的份额（闪胜创芯持有北京矽成3.785%的股份）。2018年11月9日，公司召开第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等相关议案，具体内容详见公司于2018年11月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2019年5月8日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于继续推进重大资产重组事项暨拟对方案进行重大调整的议案》。

2019年5月16日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《关于调整公司本次重大资产重组方案的议案》和《关于〈北京君正集成电路股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预

案（修订稿）>及其摘要的议案》等相关议案，对本次重大资产重组方案进行了调整，公司及/或其全资子公司合肥君正拟以发行股份及/或支付现金的方式购买屹唐投资、华创芯原、上海瑾矽、民和志威、闪胜创芯、WM、AM、厦门芯华持有的北京矽成59.99%股权，武岳峰集电、上海集岑、北京青禾、万丰投资、承裕投资持有的上海承裕100%财产份额，本次交易完成后，公司将直接及间接合计持有北京矽成100%股权。具体内容详见公司于2019年5月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2019年7月31日，公司召开第四届董事会第七次会议审议了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》和《关于〈北京君正集成电路股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，对标的资产的审计和评估等相关事宜进行了逐项审议确认。鉴于相关董事回避表决相关议案后，剩余非关联董事人数不足3人，根据北京君正《公司章程》的规定，相关议案直接提交公司股东大会审议。公司将根据相关法律法规的要求，继续推进本次重组尚需履行的各项审批程序。具体内容详见公司于2019年8月1日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |            |            | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 80,254,230  | 39.99%  | 0           | 0  | 0     | -6,361,864 | -6,361,864 | 73,892,366  | 36.70%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 80,254,230  | 39.99%  | 0           | 0  | 0     | -6,361,864 | -6,361,864 | 73,892,366  | 36.70%  |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 80,254,230  | 39.99%  | 0           | 0  | 0     | -6,361,864 | -6,361,864 | 73,892,366  | 36.70%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 120,409,965 | 60.01%  | 0           | 0  | 0     | 7,025,237  | 7,025,237  | 127,435,202 | 63.30%  |
| 1、人民币普通股   | 120,409,965 | 60.01%  | 0           | 0  | 0     | 7,025,237  | 7,025,237  | 127,435,202 | 63.30%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 200,664,195 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 663,373    | 663,373    | 201,327,568 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

#### 1、股份总数的变动原因

报告期内，公司股票期权激励计划第二个行权期于2019年4月12日结束，第三个行权期于报告期内满足行权条件，实际行权期从2019年6月18日起开始行权。本报告期实际行权数量为663,373股。

## 2、有限售条件股份的变动原因

2019年1月2日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员等持有有限售条件股份的人员2018年12月28日所持公司股份数量的25%重新计算2019年度可转让股份法定额度。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2018年3月29日，公司召开的第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，鉴于公司股票期权激励计划第二个行权期的行权条件已成就，同意已获授股票期权的81名激励对象在第二个行权期内可自主行权，可行权股票期权共计66万份，实际行权期限为2018年4月13日至2019年4月12日。

2019年4月18日，公司召开的第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过了《关于股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》，鉴于公司股票期权激励计划第三个行权期的行权条件已成就，同意已获授股票期权的74名激励对象在第三个行权期内可自主行权，可行权股票期权共计944,487份，实际行权期限为2019年6月18日至2020年4月10日。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股票期权激励计划报告期内行权的股份，行权后直接记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数     | 本期解除限售股数  | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因 | 拟解除限售日期                                 |
|------|------------|-----------|----------|------------|------|---|
| 刘强   | 30,356,658 | 0         | 0        | 30,356,658 | 高管锁定 | 2014-5-31 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。 |
| 李杰   | 20,300,715 | 1,004,698 | 0        | 19,296,017 | 高管锁定 | 2014-5-31 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。 |
| 洗永辉  | 8,181,494  | 0         | 0        | 8,181,494  | 高管锁定 | 2012-5-31 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。 |
| 张紧   | 8,170,714  | 0         | 0        | 8,170,714  | 高管锁定 | 2012-5-31 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。 |
| 许志鹏  | 2,434,106  | 20,175    | 0        | 2,413,931  | 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。 |

|     |            |           |        |            |      |  |
|-----|------------|-----------|--------|------------|------|--|
| 姜君  | 2,425,122  | 0         | 0      | 2,425,122  | 高管锁定 | 2012-5-31 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。                |
| 张敏  | 1,123,018  | 26,996    | 0      | 1,096,022  | 高管锁定 | 2012-5-31 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。                |
| 张燕祥 | 1,157,131  | 289,284   | 0      | 867,847    | 高管锁定 | 2012-5-31 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。                |
| 叶飞  | 8,368      | 0         | 19,526 | 27,894     | 高管锁定 | 2017 年 12 月 27 日股权激励行权后按照 75%锁定，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。 |
| 赵明漪 | 710,661    | 0         | 0      | 710,661    | 首发承诺 | 2012-5-31 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。                |
| 鹿良礼 | 461,342    | 115,336   | 0      | 346,006    | 首发承诺 | 2012-5-31 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。                |
| 晏晓京 | 2,588,970  | 2,588,971 | 1      | 0          | 高管锁定 | 2018 年 5 月 4 日起不再担任公司监事，2019 年 6 月 18 日起其所持股份全部解除限售。   |
| 刘飞  | 2,335,931  | 2,335,931 | 0      | 0          | 高管锁定 | 2018 年 12 月 26 日起不再担任公司监事，2019 年 6 月 29 日其所持股份全部解除限售。  |
| 合计  | 80,254,230 | 638,1391  | 19,527 | 73,892,366 | --   | --   |

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                | 24,400 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0          |            |              |              |         |            |
|----------------------------|--------|------------------------------|------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 |        |                              |            |            |              |              |         |            |
| 股东名称                       | 股东性质   | 持股比例                         | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |            |
|                            |        |                              |            |            |              |              | 股份状态    | 数量         |
| 刘强                         | 境内自然人  | 20.10%                       | 40,475,544 | 0          | 30,356,658   | 10,118,886   | 质押      | 5,171,163  |
| 李杰                         | 境内自然人  | 12.78%                       | 25,728,023 | 0          | 19,296,017   | 6,432,006    | 质押      | 20,496,394 |

| 洗永辉                                     | 境内自然人  | 5.42%  | 10,908,659 | 0        | 8,181,494 | 2,727,165 |    |         |
|---|--|--------|------------|----------|-----------|-----------|----|---------|
| 张紧                                      | 境内自然人  | 5.41%  | 10,894,285 | 0        | 8,170,714 | 2,723,571 |    |         |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                          | 国有法人   | 1.72%  | 3,461,080  | 0        | 0         | 3,461,080 |    |         |
| 晏晓京                                     | 境内自然人  | 1.71%  | 3,451,961  | 0        | 0         | 3,451,961 |    |         |
| 许志鹏                                     | 境内自然人  | 1.60%  | 3,218,575  | 0        | 2,413,931 | 804,644   |    |         |
| 刘飞                                      | 境内自然人  | 1.55%  | 3,114,575  | 0        | 0         | 3,114,575 |    |         |
| 姜君                                      | 境内自然人  | 1.41%  | 2,832,589  | -400,907 | 2,425,122 | 407,467   |    |         |
| 张敏                                      | 境内自然人  | 0.73%  | 1,461,363  | 0        | 1,096,022 | 365,341   | 质押 | 279,836 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 无  |        |            |          |           |           |    |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 公司股东刘强先生和李杰先生为一致行动人；刘强先生和刘飞先生为兄弟关系；除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |        |            |          |           |           |    |         |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |  |        |            |          |           |           |    |         |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |            |          |           |           |    |         |
|   |  | 股份种类   | 数量         |          |           |           |    |         |
| 刘强                                      | 10,118,886   | 人民币普通股 | 10,118,886 |          |           |           |    |         |
| 李杰                                      | 6,432,006  | 人民币普通股 | 6,432,006  |          |           |           |    |         |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                          | 3,461,080  | 人民币普通股 | 3,461,080  |          |           |           |    |         |
| 晏晓京                                     | 3,451,961  | 人民币普通股 | 3,451,961  |          |           |           |    |         |
| 刘飞                                      | 3,114,575  | 人民币普通股 | 3,114,575  |          |           |           |    |         |
| 洗永辉                                     | 2,727,165  | 人民币普通股 | 2,727,165  |          |           |           |    |         |
| 张紧                                      | 2,723,571  | 人民币普通股 | 2,723,571  |          |           |           |    |         |
| 龙在平                                     | 969,400  | 人民币普通股 | 969,400    |          |           |           |    |         |
| 全国社保基金六零二组合                             | 948,836  | 人民币普通股 | 948,836    |          |           |           |    |         |
| 张晋榆                                     | 890,000  | 人民币普通股 | 890,000    |          |           |           |    |         |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，                       | 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   |        |            |          |           |           |    |         |

|   |  |
|---|--|
| 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 | 外，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）    | 无  |

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务         | 任职状态 | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）   | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|------------|------|------------|-------------|-------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 刘强  | 董事长、总经理    | 现任   | 40,475,544 | 0           | 0           | 40,475,544 | 0                | 0                | 0                |
| 李杰  | 董事         | 现任   | 25,728,023 | 0           | 0           | 25,728,023 | 0                | 0                | 0                |
| 张紧  | 董事、副总经理    | 现任   | 10,894,285 | 0           | 0           | 10,894,285 | 0                | 0                | 0                |
| 洗永辉 | 董事、副总经理    | 现任   | 10,908,659 | 0           | 0           | 10,908,659 | 0                | 0                | 0                |
| 梁云凤 | 独立董事       | 现任   | 0          | 0           | 0           | 0          | 0                | 0                | 0                |
| 王艳辉 | 独立董事       | 现任   | 0          | 0           | 0           | 0          | 0                | 0                | 0                |
| 张燕祥 | 监事会主席      | 现任   | 1,157,131  | 0           | 0           | 1,157,131  | 0                | 0                | 0                |
| 许志鹏 | 监事         | 现任   | 3,218,575  | 0           | 0           | 3,218,575  | 0                | 0                | 0                |
| 周悦  | 职工监事       | 现任   | 0          | 0           | 0           | 0          | 0                | 0                | 0                |
| 张敏  | 副总经理、董事会秘书 | 现任   | 1,461,363  | 0           | 0           | 1,461,363  | 0                | 0                | 0                |
| 周生雷 | 副总经理       | 现任   | 0          | 0           | 0           | 0          | 0                | 0                | 0                |
| 叶飞  | 副总经理、财务总监  | 现任   | 11,158     | 26,036      | 0           | 37,194     | 0                | 0                | 0                |
| 黄磊  | 副总经理       | 现任   | 0          | 0           | 0           | 0          | 0                | 0                | 0                |
| 刘将  | 副总经理       | 现任   | 0          | 0           | 0           | 0          | 0                | 0                | 0                |
| 合计  | --         | --   | 93,854,738 | 26,036      | 0           | 93,880,774 | 0                | 0                | 0                |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期          | 原因  |
|----|-------|----|-------------|-----|
| 刘将 | 副总经理  | 聘任 | 2019年04月18日 | 新聘任 |

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产：                  |                 |                  |
| 货币资金                   | 282,122,422.92  | 160,601,847.85   |
| 结算备付金                  |                 |                  |
| 拆出资金                   |                 |                  |
| 交易性金融资产                | 563,861,145.20  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 |                  |
| 衍生金融资产                 |                 |                  |
| 应收票据                   |                 |                  |
| 应收账款                   | 14,690,198.97   | 22,320,655.84    |
| 应收款项融资                 |                 |                  |
| 预付款项                   | 7,790,678.41    | 3,897,427.94     |
| 应收保费                   |                 |                  |
| 应收分保账款                 |                 |                  |
| 应收分保合同准备金              |                 |                  |
| 其他应收款                  | 4,323,205.88    | 2,312,512.76     |
| 其中：应收利息                | 41,227.41       | 44,663.01        |
| 应收股利                   |                 |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 84,850,629.15    | 80,247,961.33    |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 8,598,049.62     | 646,627,010.19   |
| 流动资产合计      | 966,236,330.15   | 916,007,415.91   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  | 134,841,177.68   |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 1,793,835.13     | 1,836,090.57     |
| 其他权益工具投资    | 135,437,296.39   |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 31,148,680.34    | 31,494,198.71    |
| 固定资产        | 35,938,342.86    | 36,298,487.04    |
| 在建工程        | 36,633,756.07    | 35,139,195.18    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 32,301,226.83    | 32,702,013.93    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 769,052.72       | 1,175,881.37     |
| 递延所得税资产     | 5,326,952.73     | 5,475,326.50     |
| 其他非流动资产     | 1,522,050.38     | 3,010,434.38     |
| 非流动资产合计     | 280,871,193.45   | 281,972,805.36   |
| 资产总计        | 1,247,107,523.60 | 1,197,980,221.27 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 向中央银行借款     |                  |                  |

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| 拆入资金                   |               |               |
| 交易性金融负债                |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |               |               |
| 衍生金融负债                 |               |               |
| 应付票据                   |               |               |
| 应付账款                   | 8,581,742.40  | 5,849,756.14  |
| 预收款项                   | 4,546,353.02  | 2,090,320.60  |
| 卖出回购金融资产款              |               |               |
| 吸收存款及同业存放              |               |               |
| 代理买卖证券款                |               |               |
| 代理承销证券款                |               |               |
| 应付职工薪酬                 | 610,536.96    | 6,677,906.54  |
| 应交税费                   | 1,936,354.06  | 4,441,376.97  |
| 其他应付款                  | 3,584,599.02  | 4,158,600.49  |
| 其中：应付利息                |               |               |
| 应付股利                   |               |               |
| 应付手续费及佣金               |               |               |
| 应付分保账款                 |               |               |
| 合同负债                   |               |               |
| 持有待售负债                 |               |               |
| 一年内到期的非流动负债            |               |               |
| 其他流动负债                 |               |               |
| 流动负债合计                 | 19,259,585.46 | 23,217,960.74 |
| 非流动负债：                 |               |               |
| 保险合同准备金                |               |               |
| 长期借款                   |               |               |
| 应付债券                   |               |               |
| 其中：优先股                 |               |               |
| 永续债                    |               |               |
| 租赁负债                   |               |               |
| 长期应付款                  |               |               |
| 长期应付职工薪酬               |               |               |
| 预计负债                   |               |               |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 递延收益          | 33,183,974.76    | 32,835,347.44    |
| 递延所得税负债       | 437,781.38       |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 33,621,756.14    | 32,835,347.44    |
| 负债合计          | 52,881,341.60    | 56,053,308.18    |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 201,327,568.00   | 200,664,195.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 746,448,756.49   | 732,816,268.10   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 464,670.95       | -835,719.37      |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 36,602,463.74    | 36,019,790.87    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 209,382,722.82   | 173,262,378.49   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,194,226,182.00 | 1,141,926,913.09 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,194,226,182.00 | 1,141,926,913.09 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,247,107,523.60 | 1,197,980,221.27 |

法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：叶飞

会计机构负责人：李莉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2019年6月30日     | 2018年12月31日   |
|------------------------|----------------|---------------|
| 流动资产：                  |                |               |
| 货币资金                   | 264,893,499.39 | 58,658,348.67 |
| 交易性金融资产                | 393,389,254.78 |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |               |
| 衍生金融资产                 |                |               |
| 应收票据                   |                |               |
| 应收账款                   | 10,191,703.37  | 8,033,147.03  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 4,265,283.05     | 2,603,852.23     |
| 其他应收款       | 16,492,270.26    | 8,963,260.12     |
| 其中：应收利息     | 41,227.41        | 44,663.01        |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 29,864,596.81    | 29,342,161.05    |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      |                  | 617,388,490.22   |
| 流动资产合计      | 719,096,607.66   | 724,989,259.32   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  | 134,841,177.68   |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 325,494,706.54   | 275,536,961.98   |
| 其他权益工具投资    | 135,437,296.39   |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 31,148,680.34    | 31,494,198.71    |
| 固定资产        | 33,232,223.73    | 33,596,015.82    |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 27,827,457.93    | 28,180,397.25    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 264,483.16       | 661,207.72       |
| 递延所得税资产     | 5,312,235.67     | 5,511,668.90     |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 558,717,083.76   | 509,821,628.06   |
| 资产总计        | 1,277,813,691.42 | 1,234,810,887.38 |

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| 流动负债：                  |               |               |
| 短期借款                   |               |               |
| 交易性金融负债                |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |               |               |
| 衍生金融负债                 |               |               |
| 应付票据                   |               |               |
| 应付账款                   | 3,794,051.44  | 2,963,146.87  |
| 预收款项                   | 1,267,152.00  | 1,457,444.60  |
| 合同负债                   |               |               |
| 应付职工薪酬                 | 482,852.39    | 3,440,819.44  |
| 应交税费                   | 1,630,924.44  | 4,190,941.62  |
| 其他应付款                  | 17,970,040.46 | 18,494,491.19 |
| 其中：应付利息                |               |               |
| 应付股利                   |               |               |
| 持有待售负债                 |               |               |
| 一年内到期的非流动负债            |               |               |
| 其他流动负债                 |               |               |
| 流动负债合计                 | 25,145,020.73 | 30,546,843.72 |
| 非流动负债：                 |               |               |
| 长期借款                   |               |               |
| 应付债券                   |               |               |
| 其中：优先股                 |               |               |
| 永续债                    |               |               |
| 租赁负债                   |               |               |
| 长期应付款                  |               |               |
| 长期应付职工薪酬               |               |               |
| 预计负债                   |               |               |
| 递延收益                   | 15,459,560.00 | 10,235,480.00 |
| 递延所得税负债                | 437,781.38    |               |
| 其他非流动负债                |               |               |
| 非流动负债合计                | 15,897,341.38 | 10,235,480.00 |
| 负债合计                   | 41,042,362.11 | 40,782,323.72 |
| 所有者权益：                 |               |               |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 股本         | 201,327,568.00   | 200,664,195.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 752,139,350.50   | 738,506,862.11   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     | 1,299,894.56     |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 36,602,463.74    | 36,019,790.87    |
| 未分配利润      | 245,402,052.51   | 218,837,715.68   |
| 所有者权益合计    | 1,236,771,329.31 | 1,194,028,563.66 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,277,813,691.42 | 1,234,810,887.38 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     | 143,979,612.92 | 102,625,317.40 |
| 其中：营业收入     | 143,979,612.92 | 102,625,317.40 |
| 利息收入        |                |                |
| 已赚保费        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |                |                |
| 二、营业总成本     | 135,375,590.32 | 110,232,460.92 |
| 其中：营业成本     | 86,261,382.36  | 63,546,946.86  |
| 利息支出        |                |                |
| 手续费及佣金支出    |                |                |
| 退保金         |                |                |
| 赔付支出净额      |                |                |
| 提取保险合同准备金净额 |                |                |
| 保单红利支出      |                |                |
| 分保费用        |                |                |
| 税金及附加       | 1,683,441.01   | 1,650,793.54   |
| 销售费用        | 3,621,244.97   | 5,311,531.36   |
| 管理费用        | 15,602,327.11  | 13,096,170.60  |
| 研发费用        | 29,401,108.96  | 26,814,999.07  |

|                               |               |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 财务费用                          | -1,193,914.09 | -187,980.51   |
| 其中：利息费用                       |               |               |
| 利息收入                          | 863,616.93    | 176,678.05    |
| 加：其他收益                        | 13,826,371.92 | 7,326,583.06  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 14,122,984.18 | 13,988,679.89 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -42,255.44    | -45,889.13    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 1,861,145.20  |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -301,339.94   |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |               | 117,932.06    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 38,113,183.96 | 13,826,051.49 |
| 加：营业外收入                       | 19,517.43     | 88,916.39     |
| 减：营业外支出                       | 46,220.98     | 42,749.51     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 38,086,480.41 | 13,872,218.37 |
| 减：所得税费用                       | 1,124,699.47  | 2,010,788.54  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 36,961,780.94 | 11,861,429.83 |
| （一）按经营持续性分类                   |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         | 36,961,780.94 | 11,861,429.83 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |               |               |
| （二）按所有权归属分类                   |               |               |
| 1.归属于母公司所有者的净利润               | 36,961,780.94 | 11,861,429.83 |
| 2.少数股东损益                      |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                 | 9,037,918.78  | 4,550.43      |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    | 9,037,918.78  | 4,550.43      |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      | 9,037,423.02  |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        | 10,632,262.38 |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |               |               |
| 5.其他                    | -1,594,839.36 |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       | 495.76        | 4,550.43      |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |               |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |               |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |               |               |
| 7.现金流量套期储备              |               |               |
| 8.外币财务报表折算差额            | 495.76        | 4,550.43      |
| 9.其他                    |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |               |               |
| 七、综合收益总额                | 45,999,699.72 | 11,865,980.26 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 45,999,699.72 | 11,865,980.26 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          |               |               |
| 八、每股收益：                 |               |               |
| （一）基本每股收益               | 0.1839        | 0.0591        |

|            |        |        |
|------------|--------|--------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.1835 | 0.0590 |
|------------|--------|--------|

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

法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：叶飞

会计机构负责人：李莉

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2019 年半年度     | 2018 年半年度     |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                        | 60,360,073.44 | 57,791,197.54 |
| 减：营业成本                        | 29,070,526.92 | 32,972,802.38 |
| 税金及附加                         | 1,319,385.10  | 1,370,335.86  |
| 销售费用                          | 1,010,927.63  | 1,117,677.60  |
| 管理费用                          | 11,219,750.53 | 8,925,614.29  |
| 研发费用                          | 12,618,244.01 | 13,762,781.16 |
| 财务费用                          | -775,123.27   | -151,487.96   |
| 其中：利息费用                       |               |               |
| 利息收入                          | 685,529.78    | -159,070.70   |
| 加：其他收益                        | 8,450,919.24  | 2,498,783.06  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 12,967,313.40 | 13,867,980.63 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -42,255.44    | -45,889.13    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 1,389,254.78  |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -301,339.94   |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |               | 154,572.84    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 28,402,510.00 | 16,314,810.74 |
| 加：营业外收入                       | 17,299.10     | 51,775.91     |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出                 | 4,000.98      | 11,868.21     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     | 28,415,808.12 | 16,354,718.44 |
| 减：所得税费用                 | 1,059,228.43  | 2,081,487.00  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）       | 27,356,579.69 | 14,273,231.44 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）  | 27,356,579.69 | 14,273,231.44 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）  |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额           | 9,037,423.02  |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      | 9,037,423.02  |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        | 10,632,262.38 |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |               |               |
| 5.其他                    | -1,594,839.36 |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |               |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |               |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |               |               |
| 7.现金流量套期储备              |               |               |
| 8.外币财务报表折算差额            |               |               |
| 9.其他                    |               |               |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 六、综合收益总额  | 36,394,002.71 | 14,273,231.44 |
| 七、每股收益：   |               |               |
| （一）基本每股收益 |               |               |
| （二）稀释每股收益 |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------------|----------------|----------------|
| 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    | 164,636,335.74 | 118,958,948.22 |
| 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      |                |                |
| 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        |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额     |                |                |
| 收到的税费返还           | 10,787,099.87  | 4,408,440.44   |
| 收到其他与经营活动有关的现金    | 25,051,030.77  | 10,936,851.37  |
| 经营活动现金流入小计        | 200,474,466.38 | 134,304,240.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金    | 107,489,617.61 | 101,092,276.03 |
| 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    |                |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 |                |                |
| 拆出资金净增加额          |                |                |
| 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           | 32,388,201.43    | 29,738,435.59    |
| 支付的各项税费                   | 8,574,047.77     | 3,568,397.91     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 30,123,636.61    | 11,936,655.37    |
| 经营活动现金流出小计                | 178,575,503.42   | 146,335,764.90   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 21,898,962.96    | -12,031,524.87   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,040,933,169.01 | 1,352,979,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 14,851,496.14    | 14,930,467.67    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  | 880.00           |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 1,055,784,665.15 | 1,367,910,347.67 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 717,267.00       | 7,591,804.67     |
| 投资支付的现金                   | 961,000,000.00   | 1,349,980,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 961,717,267.00   | 1,357,571,804.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 94,067,398.15    | 10,338,543.00    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 11,565,178.50    | 7,420,614.27     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |                  |                  |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 11,565,178.50    | 7,420,614.27     |
| 偿还债务支付的现金                 |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 6,036,298.02     | 3,376,457.49     |
| 其中：子公司支付给少数股东的            |                  |                  |

|                    |                |               |
|--------------------|----------------|---------------|
| 股利、利润              |                |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                |               |
| 筹资活动现金流出小计         | 6,036,298.02   | 3,376,457.49  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 5,528,880.48   | 4,044,156.78  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 25,333.48      | 102,563.68    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 121,520,575.07 | 2,453,738.59  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 160,601,847.85 | 40,799,054.96 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 282,122,422.92 | 43,252,793.55 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2019 年半年度      | 2018 年半年度        |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 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            | 64,486,990.84  | 57,412,211.11    |
| 收到的税费返还                   | 2,992,363.56   | 1,525,900.18     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 33,056,134.25  | 34,117,680.61    |
| 经营活动现金流入小计                | 100,535,488.65 | 93,055,791.90    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 35,744,722.62  | 56,160,657.76    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 16,141,988.50  | 16,497,029.07    |
| 支付的各项税费                   | 7,011,818.40   | 2,482,518.51     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 34,086,604.14  | 49,833,683.47    |
| 经营活动现金流出小计                | 92,985,133.66  | 124,973,888.81   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 7,550,354.99   | -31,918,096.91   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 920,933,169.01 | 1,334,979,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 13,629,261.88  | 14,803,172.15    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 880.00           |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 934,562,430.89 | 1,349,783,052.15 |
| 购建固定资产、无形资产和其他            | 415,736.00     | 152,897.00       |

|                     |                |                  |
|---------------------|----------------|------------------|
| 长期资产支付的现金           |                |                  |
| 投资支付的现金             | 741,000,000.00 | 1,322,980,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                |                  |
| 投资活动现金流出小计          | 741,415,736.00 | 1,323,132,897.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 193,146,694.89 | 26,650,155.15    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                  |
| 吸收投资收到的现金           | 11,565,178.50  | 7,420,614.27     |
| 取得借款收到的现金           |                |                  |
| 发行债券收到的现金           |                |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                  |
| 筹资活动现金流入小计          | 11,565,178.50  | 7,420,614.27     |
| 偿还债务支付的现金           |                |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 6,036,298.02   | 3,376,457.49     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                |                  |
| 筹资活动现金流出小计          | 6,036,298.02   | 3,376,457.49     |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 5,528,880.48   | 4,044,156.78     |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 9,220.36       | 25,138.92        |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 206,235,150.72 | -1,198,646.06    |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 58,658,348.67  | 27,767,727.42    |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 264,893,499.39 | 26,569,081.36    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2019 年半年报      |         |    |  |                |           |                |             |          |                |               |                |                |                     |    |                  |
|----------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|-------------|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------------|----|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                |           |                |             |          |                |               |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |    |                  |
|          | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备    | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他             |                |                     | 小计 |                  |
|          | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |  |                |           |                |             |          |                |               |                |                |                     |    |                  |
| 一、上年期末余额 | 200,664,195.00 |         |    |  | 732,816,268.10 |           |                | -835,719.37 |          | 36,019,790.87  |               | 173,262,378.49 |                | 1,141,926,913.09    |    | 1,141,926,913.09 |

|                       |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |                |      |                  |  |                  |
|-----------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|---------------|------|---------------|------|----------------|------|------------------|--|------------------|
| 加：会计政策变更              |                |      |      |      |                |      | -7,737,528.46 |      | 582,672.87    |      | 5,194,862.07   |      | -1,959,993.52    |  | -1,959,993.52    |
| 前期差错更正                |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |                |      |                  |  |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |                |      |                  |  |                  |
| 其他                    |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |                |      |                  |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 200,664,195.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 732,816,268.10 | 0.00 | -8,573,247.83 | 0.00 | 36,602,463.74 | 0.00 | 178,457,240.56 | 0.00 | 1,139,966,919.57 |  | 1,139,966,919.57 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 663,373.00     |      |      |      | 13,632,488.39  |      | 9,037,918.78  |      |               |      | 30,925,482.26  |      | 54,259,262.43    |  | 54,259,262.43    |
| (一)综合收益总额             |                |      |      |      |                |      | 9,037,918.78  |      |               |      | 36,961,780.94  |      | 45,999,699.72    |  | 45,999,699.72    |
| (二)所有者投入和减少资本         | 663,373.00     |      |      |      | 13,632,488.39  |      |               |      |               |      |                |      | 14,295,861.39    |  | 14,295,861.39    |
| 1.所有者投入的普通股           |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |                |      |                  |  |                  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |                |      |                  |  |                  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      | 663,373.00     |      |      |      | 13,632,488.39  |      |               |      |               |      |                |      | 14,295,861.39    |  | 14,295,861.39    |
| 4.其他                  |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |                |      |                  |  |                  |
| (三)利润分配               |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      | -6,036,298.68  |      | -6,036,298.68    |  | -6,036,298.68    |
| 1.提取盈余公积              |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |                |      |                  |  |                  |
| 2.提取一般风险准备            |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |                |      |                  |  |                  |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      | -6,036,298.68  |      | -6,036,298.68    |  | -6,036,298.68    |
| 4.其他                  |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |                |      |                  |  |                  |
| (四)所有者权               |                |      |      |      |                |      |               |      |               |      |                |      |                  |  |                  |



|                       |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| 控制下企业合并               |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 其他                    |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 167,046,173.00 |  |  | 759,538,575.28 |  | -865,045.62 |  | 33,491,703.38 |  | 165,616,219.92 |  | 1,124,827,625.96 |  | 1,124,827,625.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 33,598,066.00  |  |  | -29,004,438.18 |  | 4,550.43    |  |               |  | 8,520,229.88   |  | 13,118,408.13    |  | 13,118,408.13    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                |  | 4,550.43    |  |               |  | 11,861,429.83  |  | 11,865,980.26    |  | 11,865,980.26    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 184,666.00     |  |  | 4,408,961.82   |  |             |  |               |  |                |  | 4,593,627.82     |  | 4,593,627.82     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | 184,666.00     |  |  | 4,408,961.82   |  |             |  |               |  |                |  | 4,593,627.82     |  | 4,593,627.82     |
| 4. 其他                 |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |                |  |             |  |               |  | -3,341,199.95  |  | -3,341,199.95    |  | -3,341,199.95    |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |                |  |             |  |               |  | -3,341,199.95  |  | -3,341,199.95    |  | -3,341,199.95    |
| 4. 其他                 |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 33,413,400.00  |  |  | -33,413,400.00 |  |             |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股        | 33,413,400.00  |  |  | -33,413,400.00 |  |             |  |               |  |                |  |                  |  |                  |

|                    |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |              |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|--|--------------|------------------|
| 本)                 | .00            |  |  |  | 00             |  |             |  |               |  |                |  |              |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |              |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |              |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |              |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |              |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |              |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |              |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |              |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |              |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |              |                  |
| 四、本期期末余额           | 200,644,239.00 |  |  |  | 730,534,137.10 |  | -860,495.19 |  | 33,491,703.38 |  | 174,136,449.80 |  | 1,137,946.03 | 1,137,946,034.09 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2019 年半年报      |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    |                  |
|----------|----------------|--------|------|------|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |      |      | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债  | 其他   |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额 | 200,664,195.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 738,506,862.11 |       |        |      | 36,019,790.87 | 218,837,715.68 |    | 1,194,028,563.66 |
| 加：会计政策变更 |                |        |      |      |                |       |        |      | 582,672.87    | 5,244,055.82   |    | -1,910,799.77    |
| 前期差错更正   |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 其他       |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额 | 200,664,195.00 |        |      |      | 738,506,862.11 |       |        |      | 36,602,663.74 | 224,081,771.50 |    | 1,192,117,763.89 |

|                       |            |  |  |               |  |              |  |  |               |  |               |
|-----------------------|------------|--|--|---------------|--|--------------|--|--|---------------|--|---------------|
|                       | 0          |  |  |               |  |              |  |  | 0             |  |               |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 663,373.00 |  |  | 13,632,488.39 |  | 9,037,423.02 |  |  | 21,320,281.01 |  | 44,653,565.42 |
| （一）综合收益总额             |            |  |  |               |  | 9,037,423.02 |  |  | 27,356,579.69 |  | 36,394,002.71 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 663,373.00 |  |  | 13,632,488.39 |  |              |  |  |               |  | 14,295,861.39 |
| 1. 所有者投入的普通股          |            |  |  |               |  |              |  |  |               |  |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |            |  |  |               |  |              |  |  |               |  |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | 663,373.00 |  |  | 13,632,488.39 |  |              |  |  |               |  | 14,295,861.39 |
| 4. 其他                 |            |  |  |               |  |              |  |  |               |  |               |
| （三）利润分配               |            |  |  |               |  |              |  |  | -6,036,298.68 |  | -6,036,298.68 |
| 1. 提取盈余公积             |            |  |  |               |  |              |  |  |               |  |               |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |            |  |  |               |  |              |  |  | -6,036,298.68 |  | -6,036,298.68 |
| 3. 其他                 |            |  |  |               |  |              |  |  |               |  |               |
| （四）所有者权益内部结转          |            |  |  |               |  |              |  |  |               |  |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |            |  |  |               |  |              |  |  |               |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |            |  |  |               |  |              |  |  |               |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |            |  |  |               |  |              |  |  |               |  |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |            |  |  |               |  |              |  |  |               |  |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收        |            |  |  |               |  |              |  |  |               |  |               |

|          |                |  |  |  |                |  |              |  |               |                |  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 益        |                |  |  |  |                |  |              |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他    |                |  |  |  |                |  |              |  |               |                |  |                  |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                |  |              |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |              |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |              |  |               |                |  |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |              |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 201,327,568.00 |  |  |  | 752,139,350.50 |  | 1,299,894.56 |  | 36,602,463.74 | 245,402,052.51 |  | 1,236,771,329.31 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2018 年半年报      |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |      |      | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债  | 其他   |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 167,046,173.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 765,229,169.29 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 33,491,703.38 | 199,426,128.26 |    | 1,165,193,173.93 |
| 加：会计政策变更              |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 167,046,173.00 |        |      |      | 765,229,169.29 |       |        |      | 33,491,703.38 | 199,426,128.26 |    | 1,165,193,173.93 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 33,598,066.00  |        |      |      | -29,004,438.18 |       |        |      |               | 10,932,031.49  |    | 15,525,659.31    |
| (一)综合收益总额             |                |        |      |      |                |       |        |      |               | 14,273,231.44  |    | 14,273,231.44    |
| (二)所有者投入和减少资本         | 184,666.00     |        |      |      | 4,408,961.82   |       |        |      |               |                |    | 4,593,627.82     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |    |                  |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  | 184,666.00     |  |  |  | 4,408,961.82   |  |  |  |               |                |  | 4,593,627.82     |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| (三)利润分配            |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -3,341,199.95  |  | -3,341,199.95    |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -3,341,199.95  |  | -3,341,199.95    |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| (四)所有者权益内部结转       | 33,413,400.00  |  |  |  | -33,413,400.00 |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 33,413,400.00  |  |  |  | -33,413,400.00 |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| (五)专项储备            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| (六)其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 200,644,239.00 |  |  |  | 736,224,731.11 |  |  |  | 33,491,703.38 | 210,358,159.75 |  | 1,180,718,833.24 |

### 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。

公司经2010年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]691号文《关于核准北京君正集成电路股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司于2011年5月31日在深圳创业板上市交易。

公司营业执照统一社会信用代码为911100007776681570

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

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

本财务报告的批准报出日为2019年8月1日。

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（4）在合并财务报表中的会计处理见“6、合并财务报表的编制方法”。

#### 2、非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

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

在合并财务报表中的会计处理见“6、合并财务报表的编制方法”。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比

较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

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

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

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

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

#### 1、合并财务报表的合并范围

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

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

#### 2、合并财务报表的编制方法

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

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

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子

公司财务报表进行必要的调整。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币报表的折算方法

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

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

## 10、金融工具

金融工具，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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

## (1) 金融资产

### 1.1 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收账款保理、其他应收款和长期应收款等。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。列示为其他权益工具投资。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

#### 金融负债

##### 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时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,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债: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(含属于金融负债的衍生工具)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不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

#### 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

于每个资产负债表日,本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具,按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具,按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款,无论是否存在重大融资成分,本公司选择运用简化计量方法,按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收账款,单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

| 应收票据及应收账款 |        |        |
|-----------|--------|--------|
| 组合1       | 银行承兑汇票 |        |
| 组合2       | 商业承兑汇票 |        |
| 组合3       | 应收账款   | 一般应收款项 |

|       |
|-------|
| 其他应收款 |
|-------|

|     |        |                 |
|-----|--------|-----------------|
| 组合1 | 往来款    |                 |
| 组合2 | 员工备用金  |                 |
| 组合3 | 押金及保证金 |                 |
| 组合4 | 其他     | 应收出口退税、股票期权行权款等 |

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

#### 金融工具公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，

第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

（2019年1月1日前）

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称                      | 坏账准备计提方法 |
|---------------------------|----------|
| 单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收款项 | 账龄分析法    |
| 其他的应收款项以账龄特征划分若干应收款项组合    | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品和低值易耗品等。

#### 2、存货取得和发出的计价方法

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

#### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司对直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；对需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

#### 4、存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品的摊销方法

本公司采用“一次摊销法”进行分摊。

### 16、合同资产

### 17、合同成本

### 18、持有待售资产

#### 1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

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

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

## 2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

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

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

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

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

## 3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

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

## 4、其他持有待售非流动资产的会计处理

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政

策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限    | 残值率 | 年折旧率         |
|-------|-------|---------|-----|--------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 25-45 年 | 5%  | 2.11%~3.80%  |
| 机器设备  | 年限平均法 | 8-12 年  | 5%  | 7.92%~11.88% |
| 运输设备  | 年限平均法 | 5-10 年  | 5%  | 9.50%~19.00% |
| 电子设备  | 年限平均法 | 5 年     | 5%  | 19.00%       |
| 其他设备  | 年限平均法 | 5 年     | 5%  | 19.00%       |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 25、在建工程

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

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

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

## 26、借款费用

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

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

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

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

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

5、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，本公司对每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、本公司对无形资产按照成本进行初始计量，具体方法如下：

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

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

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

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

2、本公司对无形资产使用寿命的估计情况如下：

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

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

(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

(3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；

(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

(5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；

(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；

(7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

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

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

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

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失。

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司对内部研究开发无形资产的计量原则和会计处理如下：

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

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 31、长期资产减值

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

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

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

对于合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。

再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 32、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。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

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

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

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

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

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

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

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

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### ①以权益结算的股份支付

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

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

##### ②以现金结算的股份支付

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

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

## 40、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

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

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

符合持有待售的资产的会计处理见第13条。

### 附回购条件的资产转让

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

### 关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

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

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

- 11、持有本公司5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第1、3和11项情形之一的企业；

14、在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第9、12项情形之一的个人；

15、由上述第9、12和14项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序                          | 备注 |
|--|-------------------------------|----|
| 财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。 | 2019 年 8 月 1 日第四届董事会第八次会议审议通过 |    |
| 财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。   | 2019 年 8 月 1 日第四届董事会第八次会议审议通过 |    |

财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容及财务报表格式进行调整。

##### (1) 新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注。

采用新金融工具准则，公司将其他流动资产中的理财产品调整至交易性金融资产列示，可供出售金融资产调整至其他权益工具投资列示，期初比较数据不做调整，将按照新金融工具准则计提的各项金融工具减值准备形成的预期信用损失调整至信用减值损失科目，上期比较数据不做调整。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

本公司根据新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。本公司执行新金融工具准则对2019年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响详见本章节“（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”

#### （2）执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

### （3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2018年12月31日    | 2019年01月01日    | 调整数            |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |                |
| 货币资金                   | 160,601,847.85 | 160,601,847.85 |                |
| 结算备付金                  |                |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |                |
| 交易性金融资产                |                | 635,000,000.00 | 635,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |                |
| 应收票据                   |                | 0.00           |                |
| 应收账款                   | 22,320,655.84  | 22,320,800.70  | 144.86         |
| 应收款项融资                 |                |                |                |
| 预付款项                   | 3,897,427.94   | 3,897,427.94   |                |
| 应收保费                   |                |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |                |
| 其他应收款                  | 2,312,512.76   | 3,050,649.08   | 738,136.32     |
| 其中：应收利息                | 44,663.01      | 44,663.01      |                |
| 应收股利                   |                |                |                |
| 买入返售金融资产               |                |                |                |
| 存货                     | 80,247,961.33  | 80,247,961.33  |                |
| 合同资产                   |                |                |                |

|             |                  |                  |                 |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 持有待售资产      |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |                 |
| 其他流动资产      | 646,627,010.19   | 11,627,010.19    | -635,000,000.00 |
| 流动资产合计      | 916,007,415.91   | 916,745,697.09   | 738,281.18      |
| 非流动资产：      |                  |                  |                 |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |                 |
| 债权投资        |                  |                  |                 |
| 可供出售金融资产    | 134,841,177.68   |                  | -134,841,177.68 |
| 其他债权投资      |                  |                  |                 |
| 持有至到期投资     |                  |                  |                 |
| 长期应收款       |                  |                  |                 |
| 长期股权投资      | 1,836,090.57     | 1,836,090.57     |                 |
| 其他权益工具投资    |                  | 131,738,203.02   | 131,738,203.02  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |                 |
| 投资性房地产      | 31,494,198.71    | 31,494,198.71    |                 |
| 固定资产        | 36,298,487.04    | 36,298,487.04    |                 |
| 在建工程        | 35,139,195.18    | 35,139,195.18    |                 |
| 生产性生物资产     |                  |                  |                 |
| 油气资产        |                  |                  |                 |
| 使用权资产       |                  |                  |                 |
| 无形资产        | 32,702,013.93    | 32,702,013.93    |                 |
| 开发支出        |                  |                  |                 |
| 商誉          |                  |                  |                 |
| 长期待摊费用      | 1,175,881.37     | 1,175,881.37     |                 |
| 递延所得税资产     | 5,475,326.50     | 5,880,026.46     | 404,699.96      |
| 其他非流动资产     | 3,010,434.38     | 3,010,434.38     |                 |
| 非流动资产合计     | 281,972,805.36   | 279,274,530.66   | -2,698,274.70   |
| 资产总计        | 1,197,980,221.27 | 1,196,020,227.75 | -1,959,993.52   |
| 流动负债：       |                  |                  |                 |
| 短期借款        |                  |                  |                 |
| 向中央银行借款     |                  |                  |                 |
| 拆入资金        |                  |                  |                 |
| 交易性金融负债     |                  |                  |                 |

|                        |               |               |  |
|------------------------|---------------|---------------|--|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |               |               |  |
| 衍生金融负债                 |               |               |  |
| 应付票据                   |               |               |  |
| 应付账款                   | 5,849,756.14  | 5,849,756.14  |  |
| 预收款项                   | 2,090,320.60  | 2,090,320.60  |  |
| 卖出回购金融资产款              |               |               |  |
| 吸收存款及同业存放              |               |               |  |
| 代理买卖证券款                |               |               |  |
| 代理承销证券款                |               |               |  |
| 应付职工薪酬                 | 6,677,906.54  | 6,677,906.54  |  |
| 应交税费                   | 4,441,376.97  | 4,441,376.97  |  |
| 其他应付款                  | 4,158,600.49  | 4,158,600.49  |  |
| 其中：应付利息                |               |               |  |
| 应付股利                   |               |               |  |
| 应付手续费及佣金               |               |               |  |
| 应付分保账款                 |               |               |  |
| 合同负债                   |               |               |  |
| 持有待售负债                 |               |               |  |
| 一年内到期的非流动负债            |               |               |  |
| 其他流动负债                 |               |               |  |
| 流动负债合计                 | 23,217,960.74 | 23,217,960.74 |  |
| 非流动负债：                 |               |               |  |
| 保险合同准备金                |               |               |  |
| 长期借款                   |               |               |  |
| 应付债券                   |               |               |  |
| 其中：优先股                 |               |               |  |
| 永续债                    |               |               |  |
| 租赁负债                   |               |               |  |
| 长期应付款                  |               |               |  |
| 长期应付职工薪酬               |               |               |  |
| 预计负债                   |               |               |  |
| 递延收益                   | 32,835,347.44 | 32,835,347.44 |  |

|               |                  |                  |               |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 递延所得税负债       |                  |                  |               |
| 其他非流动负债       |                  |                  |               |
| 非流动负债合计       | 32,835,347.44    | 32,835,347.44    |               |
| 负债合计          | 56,053,308.18    | 56,053,308.18    |               |
| 所有者权益：        |                  |                  |               |
| 股本            | 200,664,195.00   | 200,664,195.00   |               |
| 其他权益工具        |                  |                  |               |
| 其中：优先股        |                  |                  |               |
| 永续债           |                  |                  |               |
| 资本公积          | 732,816,268.10   | 732,816,268.10   |               |
| 减：库存股         |                  |                  |               |
| 其他综合收益        | -835,719.37      | -8,573,247.83    | -7,737,528.46 |
| 专项储备          |                  |                  |               |
| 盈余公积          | 36,019,790.87    | 36,602,463.74    | 582,672.87    |
| 一般风险准备        |                  |                  |               |
| 未分配利润         | 173,262,378.49   | 178,457,240.56   | 5,194,862.07  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,141,926,913.09 | 1,139,966,919.57 | -1,959,993.52 |
| 少数股东权益        |                  |                  |               |
| 所有者权益合计       | 1,141,926,913.09 | 1,139,966,919.57 | -1,959,993.52 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,197,980,221.27 | 1,196,020,227.75 | -1,959,993.52 |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数            |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |                |
| 货币资金                   | 58,658,348.67    | 58,658,348.67    |                |
| 交易性金融资产                |                  | 615,000,000.00   | 615,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |                |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                |
| 应收票据                   |                  |                  |                |
| 应收账款                   | 8,033,147.03     | 8,033,291.89     | 144.86         |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                |

|             |                  |                  |                 |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 预付款项        | 2,603,852.23     | 2,603,852.23     |                 |
| 其他应收款       | 8,963,260.12     | 9,818,090.19     | 854,830.07      |
| 其中：应收利息     | 44,663.01        | 44,663.01        |                 |
| 应收股利        |                  |                  |                 |
| 存货          | 29,342,161.05    | 29,342,161.05    |                 |
| 合同资产        |                  |                  |                 |
| 持有待售资产      |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |                 |
| 其他流动资产      | 617,388,490.22   | 2,388,490.22     | -615,000,000.00 |
| 流动资产合计      | 724,989,259.32   | 725,844,234.25   | 854,974.93      |
| 非流动资产：      |                  |                  |                 |
| 债权投资        |                  |                  |                 |
| 可供出售金融资产    | 134,841,177.68   |                  | -134,841,177.68 |
| 其他债权投资      |                  |                  |                 |
| 持有至到期投资     |                  |                  |                 |
| 长期应收款       |                  |                  |                 |
| 长期股权投资      | 275,536,961.98   | 275,536,961.98   |                 |
| 其他权益工具投资    |                  | 131,738,203.02   | 131,738,203.02  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |                 |
| 投资性房地产      | 31,494,198.71    | 31,494,198.71    |                 |
| 固定资产        | 33,596,015.82    | 33,596,015.82    |                 |
| 在建工程        |                  |                  |                 |
| 生产性生物资产     |                  |                  |                 |
| 油气资产        |                  |                  |                 |
| 使用权资产       |                  |                  |                 |
| 无形资产        | 28,180,397.25    | 28,180,397.25    |                 |
| 开发支出        |                  |                  |                 |
| 商誉          |                  |                  |                 |
| 长期待摊费用      | 661,207.72       | 661,207.72       |                 |
| 递延所得税资产     | 5,511,668.90     | 5,848,868.86     | 337,199.96      |
| 其他非流动资产     |                  |                  |                 |
| 非流动资产合计     | 509,821,628.06   | 507,055,853.36   | -2,765,774.70   |
| 资产总计        | 1,234,810,887.38 | 1,232,900,087.61 | -1,910,799.77   |

|                        |               |               |  |
|------------------------|---------------|---------------|--|
| 流动负债：                  |               |               |  |
| 短期借款                   |               |               |  |
| 交易性金融负债                |               |               |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |               |               |  |
| 衍生金融负债                 |               |               |  |
| 应付票据                   |               |               |  |
| 应付账款                   | 2,963,146.87  | 2,963,146.87  |  |
| 预收款项                   | 1,457,444.60  | 1,457,444.60  |  |
| 合同负债                   |               |               |  |
| 应付职工薪酬                 | 3,440,819.44  | 3,440,819.44  |  |
| 应交税费                   | 4,190,941.62  | 4,190,941.62  |  |
| 其他应付款                  | 18,494,491.19 | 18,494,491.19 |  |
| 其中：应付利息                |               |               |  |
| 应付股利                   |               |               |  |
| 持有待售负债                 |               |               |  |
| 一年内到期的非流动负债            |               |               |  |
| 其他流动负债                 |               |               |  |
| 流动负债合计                 | 30,546,843.72 | 30,546,843.72 |  |
| 非流动负债：                 |               |               |  |
| 长期借款                   |               |               |  |
| 应付债券                   |               |               |  |
| 其中：优先股                 |               |               |  |
| 永续债                    |               |               |  |
| 租赁负债                   |               |               |  |
| 长期应付款                  |               |               |  |
| 长期应付职工薪酬               |               |               |  |
| 预计负债                   |               |               |  |
| 递延收益                   | 10,235,480.00 | 10,235,480.00 |  |
| 递延所得税负债                |               |               |  |
| 其他非流动负债                |               |               |  |
| 非流动负债合计                | 10,235,480.00 | 10,235,480.00 |  |
| 负债合计                   | 40,782,323.72 | 40,782,323.72 |  |

|            |                  |                  |               |
|------------|------------------|------------------|---------------|
| 所有者权益：     |                  |                  |               |
| 股本         | 200,664,195.00   | 200,664,195.00   |               |
| 其他权益工具     |                  |                  |               |
| 其中：优先股     |                  |                  |               |
| 永续债        |                  |                  |               |
| 资本公积       | 738,506,862.11   | 738,506,862.11   |               |
| 减：库存股      |                  |                  |               |
| 其他综合收益     |                  | -7,737,528.46    | -7,737,528.46 |
| 专项储备       |                  |                  |               |
| 盈余公积       | 36,019,790.87    | 36,602,463.74    | 582,672.87    |
| 未分配利润      | 218,837,715.68   | 224,081,771.50   | 5,244,055.82  |
| 所有者权益合计    | 1,194,028,563.66 | 1,192,117,763.89 | -1,910,799.77 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,234,810,887.38 | 1,232,900,087.61 | -1,910,799.77 |

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                 | 税率            |
|---------|----------------------|---------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务收入、技术服务收入 | 13%、6%        |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额               | 7%            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额               | 15%、16.5%、10% |
| 教育费附加   | 应缴流转税额               | 3%            |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税额               | 2%            |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称             | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 北京君正集成电路股份有限公司     | 10%   |
| 北京君正集成电路（香港）集团有限公司 | 16.5% |
| 深圳君正时代集成电路有限公司     | 15%   |

|            |    |
|------------|----|
| 合肥君正科技有限公司 | 0% |
|------------|----|

## 2、税收优惠

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

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

本公司全资子公司深圳君正时代集成电路有限公司于2014年9月30日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201444201276，有效期限三年。本公司全资子公司深圳君正时代集成电路有限公司于2017年8月17日通过高新技术企业资格复审，证书编号：GR201744200243，有效期3年。本报告期按应纳税所得额的15%计算缴纳企业所得税。

本公司全资子公司合肥君正科技有限公司于2017年7月20日取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201734000672，有效期三年。同时，根据《进一步鼓励软件产业和集成电路发展的若干政策》和《软件企业认定管理办法》的有关规定，本公司被认定为软件企业。根据财税〔2012〕27号文件和国税发〔2008〕111号有关规定，本公司可享受两免三减半税收优惠。本报告期按应纳税所得额的0%计算缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 60,561.81      | 44,488.38      |
| 银行存款          | 282,061,861.11 | 160,557,359.47 |
| 合计            | 282,122,422.92 | 160,601,847.85 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 760,285.24     | 795,891.40     |

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 563,861,145.20 | 635,000,000.00 |
| 其中：                    |                |                |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 563,861,145.20 | 635,000,000.00 |
| 合计   | 563,861,145.20 | 635,000,000.00 |

### 3、衍生金融资产

无

### 4、应收票据

无

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |      |      |               | 期初余额          |         |       |       |               |
|----------------|---------------|---------|------|------|---------------|---------------|---------|-------|-------|---------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备 |      | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备  |       | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例      | 金额   | 计提比例 |               | 金额            | 比例      | 金额    | 计提比例  |               |
| 其中：            |               |         |      |      |               |               |         |       |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 14,690,198.97 | 100.00% |      |      | 14,690,198.97 | 22,320,822.98 | 100.00% | 22.28 | 0.00% | 22,320,800.70 |
| 其中：            |               |         |      |      |               |               |         |       |       |               |
| 合计             | 14,690,198.97 | 100.00% |      |      | 14,690,198.97 | 22,320,822.98 | 100.00% | 22.28 | 0.00% | 22,320,800.70 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称           | 期末余额          |      |       |
|--------------|---------------|------|-------|
|              | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例  |
| 按账龄分析法计提坏账准备 | 14,690,198.97 | 0.00 | 0.00% |
| 合计           | 14,690,198.97 | 0.00 | --    |

确定该组合依据的说明：

根据应收账款账龄确认组合依据

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 14,690,198.97 |
| 1-6 个月       | 14,690,198.97 |
| 6-12 个月      |               |
| 合计           | 14,690,198.97 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别       | 期初余额  | 本期变动金额 |       |    | 期末余额 |
|----------|-------|--------|-------|----|------|
|          |       | 计提     | 收回或转回 | 核销 |      |
| 应收账款坏账准备 | 22.28 |        | 22.28 |    | 0.00 |
| 合计       | 22.28 |        | 22.28 |    | 0.00 |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额14,392,511.59元，占应收账款期末余额合计数的比例为97.97%，坏账准备期末余额金额0.00元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额****6、应收款项融资**

无

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例     | 金额           | 比例     |
| 1 年以内   | 7,692,428.71 | 98.74% | 3,539,827.20 | 90.82% |
| 1 至 2 年 | 52,381.76    | 0.67%  | 143,259.92   | 3.68%  |
| 2 至 3 年 | 43,326.00    | 0.56%  | 148,574.66   | 3.81%  |
| 3 年以上   | 2,541.94     | 0.03%  | 65,766.16    | 1.69%  |
| 合计      | 7,790,678.41 | --     | 3,897,427.94 | --     |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称                            | 与本公司关系 | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因    |
|---------------------------------|--------|--------------|---------------------|-------|----------|
| 台湾积体电路制造股份有限公司                  | 非关联关系  | 4,133,913.75 | 53.06%              | 2019年 | 尚未达到结算时点 |
| GLOBALFOUNDRIESSingaporePteLtd. | 非关联关系  | 2,318,147.01 | 29.76%              | 2019年 | 尚未达到结算时点 |
| 合肥高创股份有限公司                      | 非关联关系  | 388,182.86   | 4.98%               | 2019年 | 尚未达到结算时点 |
| 甬矽电子(宁波)股份有限公司                  | 非关联关系  | 196,712.21   | 2.52%               | 2019年 | 尚未达到结算时点 |
| 合肥高新股份有限公司                      | 非关联关系  | 170,963.33   | 2.19%               | 2019年 | 尚未达到结算时点 |
| 合计                              |        | 7,207,919.16 | 92.52%              |       |          |

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  | 41,227.41    | 44,663.01    |
| 其他应收款 | 4,281,978.47 | 3,005,986.07 |
| 合计    | 4,323,205.88 | 3,050,649.08 |

## (1) 应收利息

无

## (2) 应收股利

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 往来款    | 431,029.03   | 648,334.03   |
| 押金、保证金 | 272,215.60   | 414,425.70   |
| 职工暂借款  | 109,216.89   | 33,083.43    |
| 其他     | 3,900,545.98 | 2,039,809.72 |
| 合计     | 4,713,007.50 | 3,135,652.88 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计         |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |            |
| 2019 年 1 月 1 日余额        |                | 129,666.81               |                          | 129,666.81 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —          |
| 本期计提                    |                | 301,362.22               |                          | 301,362.22 |
| 2019 年 6 月 30 日余额       |                | 431,029.03               |                          | 431,029.03 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,249,236.26 |
| 1 至 2 年      | 200.00       |
| 2 至 3 年      | 1,000.00     |
| 3 至 4 年      | 4,122.21     |
| 4 至 5 年      | 458,449.03   |
| 合计           | 4,713,007.50 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额     |       | 期末余额       |
|------|------------|------------|-------|------------|
|      |            | 计提         | 收回或转回 |            |
| 坏账准备 | 129,666.81 | 301,362.22 |       | 431,029.03 |
| 合计   | 129,666.81 | 301,362.22 |       | 431,029.03 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                | 款项的性质    | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|---------------------|----------|--------------|-------|------------------|------------|
| 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 | 股票期权认购费用 | 2,436,920.64 | 1 年以内 | 51.70%           |            |
| 应收出口退税补贴款           | 出口退税款    | 1,463,625.34 | 1-2 年 | 31.06%           |            |
| 何建波                 | 股权转让款    | 431,029.03   | 4 年以上 | 9.15%            | 431,029.03 |
| 深圳市坪山区产业投资服务有限公司    | 押金、保证金   | 97,104.80    | 1 年以内 | 2.06%            |            |
| 合肥高新股份有限公司          | 押金、保证金   | 67,320.00    | 1 年以内 | 1.43%            |            |
| 合计                  | --       | 4,495,999.81 | --    | 95.40%           | 431,029.03 |

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目  | 期末余额          |               |               | 期初余额          |               |               |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|     | 账面余额          | 跌价准备          | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备          | 账面价值          |
| 原材料 | 250,999.00    |               | 250,999.00    | 262,349.44    |               | 262,349.44    |
| 在产品 | 60,163,111.34 | 13,507,482.49 | 46,655,628.85 | 63,027,852.04 | 13,507,482.49 | 49,520,369.55 |

|      |                |               |               |                |               |               |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 库存商品 | 44,021,260.30  | 6,077,259.00  | 37,944,001.30 | 37,172,511.79  | 6,707,269.45  | 30,465,242.34 |
| 合计   | 104,435,370.64 | 19,584,741.49 | 84,850,629.15 | 100,462,713.27 | 20,214,751.94 | 80,247,961.33 |

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

否

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

否

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额 |    | 本期减少金额     |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------|----|------------|----|---------------|
|      |               | 计提     | 其他 | 转回或转销      | 其他 |               |
| 在产品  | 13,507,482.49 |        |    |            |    | 13,507,482.49 |
| 库存商品 | 6,707,269.45  |        |    | 630,010.45 |    | 6,077,259.00  |
| 合计   | 20,214,751.94 |        |    | 630,010.45 |    | 19,584,741.49 |

注（1）：本期库存商品跌价转销630,010.45元，主要系WiFi模块本期对外销售结转成本所致；

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

## 10、合同资产

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 待抵扣增值税 | 8,557,886.45 | 9,200,790.71  |
| 预交所得税  | 40,163.17    | 2,426,219.48  |
| 合计     | 8,598,049.62 | 11,627,010.19 |

## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                | 期初余额             | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额     |    |
|----------------------|------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|------------------|----|
|                      |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |      |                  | 其他 |
| 一、合营企业               |                  |        |      |                     |              |            |                     |            |      |                  |    |
| 北京君诚<br>易恒科技<br>有限公司 | 1,836,090<br>.57 |        |      | -42,255.4<br>4      |              |            |                     |            |      | 1,793,835<br>.13 |    |
| 小计                   | 1,836,090<br>.57 |        |      | -42,255.4<br>4      |              |            |                     |            |      | 1,793,835<br>.13 |    |
| 二、联营企业               |                  |        |      |                     |              |            |                     |            |      |                  |    |
| 合计                   | 1,836,090<br>.57 |        |      | -42,255.4<br>4      |              |            |                     |            |      | 1,793,835<br>.13 |    |

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目                    | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 深圳市明道汇智投资基金合伙企业（有限合伙） | 27,516,624.97 | 36,598,036.30 |
| 宁波鼎锋明道汇正投资合伙企业（有限合伙）  | 26,967,543.96 | 22,646,483.98 |
| 北京柘益投资中心（有限合伙）        | 4,083,977.95  | 4,395,681.79  |
| 北京柘量投资中心（有限合伙）        | 30,763,683.90 | 21,992,535.34 |
| 南昌建恩半导体产业投资中心（有限合     | 18,020,474.44 | 18,020,474.44 |

|                  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|
| 伙)               |                |                |
| 深圳普得技术有限公司       | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |
| 北京捷联微芯科技有限公司     | 15,084,700.00  | 15,084,700.00  |
| 北京捷联无线科技中心（有限合伙） | 291.17         | 291.17         |
| 深圳吉迪思电子科技有限公司    | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 合计               | 135,437,296.39 | 131,738,203.02 |

## 19、其他非流动金融资产

无

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                     | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|------------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值                 |               |       |      |               |
| 1.期初余额                 | 35,288,212.70 |       |      | 35,288,212.70 |
| 2.本期增加金额               |               |       |      |               |
| (1) 外购                 |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产<br>\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加             |               |       |      |               |
| 3.本期减少金额               |               |       |      |               |
| (1) 处置                 |               |       |      |               |
| (2) 其他转出               |               |       |      |               |
| 4.期末余额                 | 35,288,212.70 |       |      | 35,288,212.70 |
| 二、累计折旧和累计摊销            |               |       |      |               |
| 1.期初余额                 | 3,794,013.99  |       |      | 3,794,013.99  |
| 2.本期增加金额               | 345,518.37    |       |      | 345,518.37    |
| (1) 计提或摊销              | 345,518.37    |       |      | 345,518.37    |

|          |               |  |  |               |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 3.本期减少金额 |               |  |  |               |
| (1) 处置   |               |  |  |               |
| (2) 其他转出 |               |  |  |               |
|          |               |  |  |               |
| 4.期末余额   | 4,139,532.36  |  |  | 4,139,532.36  |
| 三、减值准备   |               |  |  |               |
| 1.期初余额   |               |  |  |               |
| 2.本期增加金额 |               |  |  |               |
| (1) 计提   |               |  |  |               |
|          |               |  |  |               |
| 3、本期减少金额 |               |  |  |               |
| (1) 处置   |               |  |  |               |
| (2) 其他转出 |               |  |  |               |
|          |               |  |  |               |
| 4.期末余额   |               |  |  |               |
| 四、账面价值   |               |  |  |               |
| 1.期末账面价值 | 31,148,680.34 |  |  | 31,148,680.34 |
| 2.期初账面价值 | 31,494,198.71 |  |  | 31,494,198.71 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 35,938,342.86 | 36,298,487.04 |
| 合计   | 35,938,342.86 | 36,298,487.04 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目      | 房屋及建筑物 | 电子设备 | 运输工具 | 合计 |
|---------|--------|------|------|----|
| 一、账面原值： |        |      |      |    |

|            |               |               |              |               |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 1.期初余额     | 34,867,653.04 | 21,685,142.61 | 1,273,762.62 | 57,826,558.27 |
| 2.本期增加金额   |               | 749,329.13    |              | 749,329.13    |
| (1) 购置     |               | 749,329.13    |              | 749,329.13    |
| (2) 在建工程转入 |               |               |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |               |              |               |
| 3.本期减少金额   |               |               |              |               |
| (1) 处置或报废  |               |               |              |               |
| 4.期末余额     | 34,867,653.04 | 22,434,471.74 | 1,273,762.62 | 58,575,887.40 |
| 二、累计折旧     |               |               |              |               |
| 1.期初余额     | 3,812,447.37  | 16,506,829.42 | 1,208,794.44 | 21,528,071.23 |
| 2.本期增加金额   | 397,143.39    | 712,329.92    |              | 1,109,473.31  |
| (1) 计提     | 397,143.39    | 712,329.92    |              | 1,109,473.31  |
| 3.本期减少金额   |               |               |              |               |
| (1) 处置或报废  |               |               |              |               |
| 4.期末余额     | 4,209,590.76  | 17,219,159.34 | 1,208,794.44 | 22,637,544.54 |
| 三、减值准备     |               |               |              |               |
| 1.期初余额     |               |               |              |               |
| 2.本期增加金额   |               |               |              |               |
| (1) 计提     |               |               |              |               |
| 3.本期减少金额   |               |               |              |               |
| (1) 处置或报废  |               |               |              |               |
| 4.期末余额     |               |               |              |               |
| 四、账面价值     |               |               |              |               |
| 1.期末账面价值   | 30,658,062.28 | 5,215,312.40  | 64,968.18    | 35,938,342.86 |
| 2.期初账面价值   | 31,055,205.67 | 5,178,313.19  | 64,968.18    | 36,298,487.04 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

## (6) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 36,633,756.07 | 35,139,195.18 |
| 合计   | 36,633,756.07 | 35,139,195.18 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目           | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|              | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 君正集成电路合肥基地一期 | 36,633,756.07 |      | 36,633,756.07 | 35,139,195.18 |      | 35,139,195.18 |
| 合计           | 36,633,756.07 |      | 36,633,756.07 | 35,139,195.18 |      | 35,139,195.18 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称         | 预算数           | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 君正集成电路合肥基地一期 | 80,000,000.00 | 35,139,195.18 | 1,494,560.89 |            |          | 36,633,756.07 | 45.79%      |      |           |              |          | 其他   |
| 合计           | 80,000,000.00 | 35,139,195.18 | 1,494,560.89 |            |          | 36,633,756.07 | --          | --   |           |              |          | --   |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 其他           | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额     | 37,669,724.87 |     |       | 2,271,912.26 | 39,941,637.13 |
| 2.本期增加金额   |               |     |       |              |               |
| (1) 购置     |               |     |       |              |               |
| (2) 内部研发   |               |     |       |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |              |               |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |              |               |
| (1) 处置     |               |     |       |              |               |
| 4.期末余额     | 37,669,724.87 |     |       | 2,271,912.26 | 39,941,637.13 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |              |               |

|          |               |  |  |              |               |
|----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 1.期初余额   | 5,086,288.06  |  |  | 2,153,335.14 | 7,239,623.20  |
| 2.本期增加金额 | 376,649.76    |  |  | 24,137.34    | 400,787.10    |
| (1) 计提   | 376,649.76    |  |  | 24,137.34    | 400,787.10    |
| 3.本期减少金额 |               |  |  |              |               |
| (1) 处置   |               |  |  |              |               |
| 4.期末余额   | 5,462,937.82  |  |  | 2,177,472.48 | 7,640,410.30  |
| 三、减值准备   |               |  |  |              |               |
| 1.期初余额   |               |  |  |              |               |
| 2.本期增加金额 |               |  |  |              |               |
| (1) 计提   |               |  |  |              |               |
| 3.本期减少金额 |               |  |  |              |               |
| (1) 处置   |               |  |  |              |               |
| 4.期末余额   |               |  |  |              |               |
| 四、账面价值   |               |  |  |              |               |
| 1.期末账面价值 | 32,206,787.05 |  |  | 94,439.78    | 32,301,226.83 |
| 2.期初账面价值 | 32,583,436.81 |  |  | 118,577.12   | 32,702,013.93 |

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 27、开发支出

## 28、商誉

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目     | 期初余额       | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       |
|--------|------------|--------|------------|--------|------------|
| 技术授权费用 | 688,957.72 |        | 407,824.56 |        | 281,133.16 |

|        |              |           |            |  |            |
|--------|--------------|-----------|------------|--|------------|
| 房屋装修费用 | 486,923.65   | 92,724.79 | 91,728.88  |  | 487,919.56 |
| 合计     | 1,175,881.37 | 92,724.79 | 499,553.44 |  | 769,052.72 |

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目             | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备         | 19,955,344.36 | 2,993,301.67 | 19,654,004.42 | 2,948,100.66 |
| 内部交易未实现利润      | 98,113.70     | 14,717.06    | 207,717.36    | 31,157.60    |
| 递延收益           | 15,459,560.00 | 2,318,934.00 | 10,235,480.00 | 1,535,322.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 |               |              | 9,102,974.66  | 1,365,446.20 |
| 合计             | 35,513,018.06 | 5,326,952.73 | 39,200,176.44 | 5,880,026.46 |

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目             | 期末余额         |            | 期初余额     |         |
|----------------|--------------|------------|----------|---------|
|                | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 1,529,287.72 | 229,393.16 |          |         |
| 交易性金融资产公允价值变动  | 1,389,254.78 | 208,388.22 |          |         |
| 合计             | 2,918,542.50 | 437,781.38 |          |         |

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 5,326,952.73          |                      | 5,880,026.46          |
| 递延所得税负债 |                      | 437,781.38            |                      |                       |

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 60,426.16     | 690,436.61    |
| 可抵扣亏损    | 50,140,050.97 | 54,358,635.72 |
| 递延收益     | 17,724,414.76 | 22,599,867.44 |
| 合计       | 67,924,891.89 | 77,648,939.77 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份   | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2019 |               | 3,603,160.92  |    |
| 2020 | 6,995,377.56  | 7,610,801.39  |    |
| 2021 | 7,859,359.95  | 7,859,359.95  |    |
| 2022 | 14,222,021.45 | 14,222,021.45 |    |
| 2023 | 21,063,292.01 | 21,063,292.01 |    |
| 合计   | 50,140,050.97 | 54,358,635.72 | -- |

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 预付工程款 | 1,522,050.38 | 3,010,434.38 |
| 合计    | 1,522,050.38 | 3,010,434.38 |

**32、短期借款****(1) 短期借款分类****(2) 已逾期未偿还的短期借款情况****33、交易性金融负债****34、衍生金融负债****35、应付票据****36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 8,494,718.67 | 5,780,318.25 |
| 1 至 2 年 | 17,585.84    |              |
| 2 至 3 年 | 66,787.89    | 66,787.89    |
| 3 年以上   | 2,650.00     | 2,650.00     |
| 合计      | 8,581,742.40 | 5,849,756.14 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款****37、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 4,001,483.84 | 1,509,896.51 |
| 1 至 2 年 | 221,176.74   | 256,731.65   |
| 2 至 3 年 | 262,460.64   | 262,460.64   |
| 3 至 4 年 | 48,909.70    | 48,909.70    |
| 4 年以上   | 12,322.10    | 12,322.10    |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 4,546,353.02 | 2,090,320.60 |
|----|--------------|--------------|

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

## 38、合同负债

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 6,402,378.77 | 23,959,724.78 | 29,989,754.56 | 372,348.99 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 275,527.77   | 2,535,416.08  | 2,572,755.88  | 238,187.97 |
| 合计             | 6,677,906.54 | 26,495,140.86 | 32,562,510.44 | 610,536.96 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,039,000.00 | 19,447,500.25 | 25,486,500.25 |            |
| 2、职工福利费       |              | 869,769.37    | 869,769.37    |            |
| 3、社会保险费       | 152,583.75   | 1,346,958.00  | 1,343,471.57  | 156,070.18 |
| 其中：医疗保险费      | 138,903.72   | 1,254,411.67  | 1,251,316.59  | 141,998.80 |
| 工伤保险费         | 2,759.37     | 18,235.23     | 18,166.32     | 2,828.28   |
| 生育保险费         | 10,920.66    | 74,311.10     | 73,988.66     | 11,243.10  |
| 4、住房公积金       | 111,269.00   | 1,950,003.92  | 1,948,432.92  | 112,840.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 99,526.02    | 345,493.24    | 341,580.45    | 103,438.81 |
| 合计            | 6,402,378.77 | 23,959,724.78 | 29,989,754.56 | 372,348.99 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|          |            |              |              |            |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 264,479.38 | 2,446,330.07 | 2,483,906.77 | 226,902.68 |
| 2、失业保险费  | 11,048.39  | 89,086.01    | 88,849.11    | 11,285.29  |
| 合计       | 275,527.77 | 2,535,416.08 | 2,572,755.88 | 238,187.97 |

#### 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,380,977.71 | 3,810,730.41 |
| 企业所得税   | 204,294.34   |              |
| 个人所得税   | 89,008.78    | 102,789.85   |
| 城市维护建设税 | 122,687.78   | 277,728.14   |
| 教育费附加   | 52,580.47    | 119,026.35   |
| 地方教育费附加 | 35,053.66    | 79,350.90    |
| 城镇土地使用税 | 45,421.12    | 45,421.12    |
| 房产税     | 6,330.20     | 6,330.20     |
| 合计      | 1,936,354.06 | 4,441,376.97 |

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 3,584,599.02 | 4,158,600.49 |
| 合计    | 3,584,599.02 | 4,158,600.49 |

##### (1) 应付利息

##### (2) 应付股利

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 往来款       | 3,716.48     | 3,716.48     |
| 收取的押金、保证金 | 3,322,294.81 | 3,674,438.74 |
| 代扣代缴款项    | 257,077.58   | 478,833.51   |
| 其他        | 1,510.15     | 1,611.76     |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,584,599.02 | 4,158,600.49 |
|----|--------------|--------------|

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

#### 42、持有待售负债

#### 43、一年内到期的非流动负债

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

#### 47、租赁负债

#### 48、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

##### (2) 专项应付款

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

##### (2) 设定受益计划变动情况

#### 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

## 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 政府补助 | 32,835,347.44 | 23,376,600.00 | 23,027,972.68 | 33,183,974.76 | 注    |
| 合计   | 32,835,347.44 | 23,376,600.00 | 23,027,972.68 | 33,183,974.76 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                         | 期初余额         | 本期新增补助金额      | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额   | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动         | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|--------------|---------------|-------------|--------------|------------|--------------|--------------|-------------|
| 高性能区块链共识算法芯片关键技术研究项目（1）      | 8,591,000.00 |               |             | 2,454,000.00 |            |              | 6,137,000.00 | 与收益相关       |
| 高新区创业服务中心 2018 集成电路基地专项资金（2） | 6,923,076.92 |               |             | 3,461,538.46 |            |              | 3,461,538.46 | 与收益相关       |
| 视频监控芯片研发及产业化项目（3）            | 6,000,000.00 |               |             |              |            |              | 6,000,000.00 | 与收益相关       |
| 集成电路产业集聚发展基地"借转补"专项财政扶持（4）   | 4,400,000.00 |               |             |              |            |              | 4,400,000.00 | 与收益相关       |
| 合肥高新区财政国库支付中心集成电路基地资金（5）     | 2,812,700.00 |               |             | 1,405,800.00 |            |              | 1,406,900.00 | 与收益相关       |
| 核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品项目（6）    | 1,644,480.00 | 17,970,000.00 |             | 1,309,920.00 |            | 8,982,000.00 | 9,322,560.00 | 与收益相关       |
| 智能视频分                        | 1,500,000.00 |               |             |              |            |              | 1,500,000.00 | 与收益相关       |

|                              |               |               |  |               |  |               |               |       |
|------------------------------|---------------|---------------|--|---------------|--|---------------|---------------|-------|
| 析芯片的研发及产业化项目(7)              |               |               |  |               |  |               |               |       |
| 高新区创业服务中心(合肥君正产业转型政策兑现补助)(8) | 764,090.52    |               |  | 8,114.23      |  |               | 755,976.29    | 与资产相关 |
| 自主创新政策兑现补贴(9)                | 200,000.00    |               |  |               |  |               | 200,000.00    | 与收益相关 |
| 2018年深圳市企业研究开发资助计划(10)       |               | 400,000.00    |  | 400,000.00    |  |               |               | 与收益相关 |
| 基于国产软硬件的手机解决方案及样机研制项目(11)    |               | 4,664,800.00  |  | 2,824,000.00  |  | 1,840,800.00  |               | 与收益相关 |
| 新产品批量验证的流片和掩模版制作政府补贴(12)     |               | 341,800.00    |  | 341,800.00    |  |               |               | 与收益相关 |
| 合计                           | 32,835,347.44 | 23,376,600.00 |  | 12,205,172.69 |  | 10,822,800.00 | 33,183,974.75 |       |

其他说明:

注(1): 2018年12月24日公司收到北京市科学技术委员会拨付的“高性能区块链共识算法芯片关键技术研究”课题项目补助资金 9,000,000.00元,该项目期限为自2018年10月至2020年9月。按照收款日至项目结束日共22个月摊销。本公司2019年1-6月结转其他收益2,454,000.00元,累计结转2,863,000.00元。截至2019年6月30日余额为6,137,000.00元。

注(2): 根据《关于组织开展 2018 年度省战略性新兴产业集聚发展基地资金支持项目申报的通知》,北京君正集成电路股份有限公司全资子公司合肥君正科技有限公司申报的“基于28纳米工艺的视频监控芯片研发项目”获得立项批复。合肥君正科技有限公司2018年12月26日收到高新区创业服务中心专项资金款7,500,000.00元,公司按照收款日至项目结束日共13个月摊销。本公司2019年1-6月结转其他收益3,461,538.46元,累计结转4,038,461.54元。截至2019年6月30日余额为3,461,538.46元。

注(3): 2015年12月,本公司全资子公司合肥君正科技有限公司(以下简称为“乙方”)与合肥高新技术产业开发区招商局(以下简称为“甲方”)签订《安徽省集成电路产业集聚发展合肥基地2015年度专项引导资金使用协议书》,协议约定:甲方以“借转补”的方式将专项引导资金6,000,000.00元拨付给乙方,乙方专款专用于视频监控芯片研发及产业化,专项资金使用期限为:自资金拨付之日起至2016年12月31日。在此期间,乙方使用专项资金,甲方不计收利息,期满后,甲方按协议约定绩效考核目标,组织对乙方项目验收。合肥君正科技有限公司于2015年12月收到合肥高新技术产业开发区招商局拨付的补贴款6,000,000.00元;

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

注(5): 根据2017年11月28日《关于组织开展省战略性新兴产业聚集发展基地资金支持项目申报的通知》(合发改产业(2017)1326号), 北京君正集成电路股份有限公司全资子公司合肥君正科技有限公司的“高清视频 SoC 芯片研发项目”被列为2017年安徽省集成电路产业集聚发展基地专项资金支持项目, 合肥君正于2018年2月5日收到合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心拨付的支持资金现金5,390,000.00元。公司按照收款日至项目结束日共23个月摊销。本公司2019年1-6月结转其他收益1,405,800.00元, 累计结转3,983,100.00元。截至2019年6月30日余额为1,406,900.00元;

注(6): 公司于2018年1月申报的“面向智能终端的嵌入式高效深度学习引擎开发与产业化”课题项目获得立项批复, 并作为牵头承担单位联合清华大学、东南大学共同承担“核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品”项目。该项目期限为2018年1月至2020年12月, 项目经费按年度分别下拨。2018年12月13日公司收到工业和信息化部产业发展促进中心拨付的第一笔项目经费12,990,000.00元, 其中1,713,000.00元为我公司承担项目经费, 11,277,000.00元为清华大学和东南大学的承担项目经费, 截至2018年12月31日余额为1,644,480.00元; 2019年5月29日公司收到工业和信息化部产业发展促进中心拨付的第二笔项目经费17,970,000.00元, 其中8,988,000元为我公司承担项目经费, 8,982,000.00元为清华大学和东南大学的承担项目经费。公司按照收款日至项目结束日进行摊销。本公司2019年1-6月结转其他收益1,309,920.00元, 累计结转1,378,440.00元。截至2019年6月30日余额为9,322,560.00元;

注(7): 2016年12月, 本公司全资子公司合肥君正科技有限公司(以下简称为“乙方”)与合肥高新技术产业开发区招商局(以下简称为“甲方”)签订《智能视频分析芯片的研发及产业化项目使用集成电路产业集聚发展基地“借转补”专项财政扶持资金协议书》, 协议约定: 甲方以“借转补”的方式将专项引导资金1,500,000.00元拨付给乙方, 乙方专款专用于智能视频分析芯片的研发及产业化项目, 专项资金使用期限为: 自资金拨付之日起至2017年12月31日。在此期间, 乙方使用专项资金, 甲方不计收利息, 期满后, 甲方按协议约定绩效考核目标, 组织对乙方项目验收。合肥君正科技有限公司于2016年12月收到合肥高新技术产业开发区招商局拨付的补贴款1,500,000.00元;

注(8): 根据《关于印发<合肥高新区促进集成电路产业发展政策>的通知》(合高管(2016)247号)、《关于印发合肥高新区2017年扶持产业发展“2+2”政策体系的通知》(合高管(2017)118号)和《关于兑现2017年合肥高新区促进集成电路产业发展政策部分条款的通知》文件, 北京君正集成电路股份有限公司全资子公司合肥君正科技有限公司向合肥市高新技术产业开发区申请了2017年度的高新区集成电路企业一事一议政策兑现项目政府补贴资金。2018年9月30日合肥君正收到合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心拨付的政府补贴资金现金769,500.00元。其中与资产相关的补助为769,500.00元, 公司按照收款日至项目结束日共569个月摊销。本公司2019年结转其他收益8,114.23元, 累计结转13,523.71元。截至2019年6月30日余额为755,976.29元;

注(9): 2017年1月合肥市科技局下发《2017年合肥市促进自主创新政策》, 本公司全资子公司合肥君正科技有限公司根据《合肥市财政资金“借转补”操作细则》, 作为新认定的国家级高新技术企业享受借转补优惠政策, 合肥君正科技有限公司2017年11月17日收到补贴款200,000.00元;

注(10): 2019年3月, 本公司全资子公司深圳君正时代集成电路有限公司收到深圳市科技创新委员会BIGHJEB2018第一批企业研发资助款400,000.00元, 本公司2019年1-6月结转其他收益400,000.00元。

注(11): 2019年5月, 本公司收到工业和信息化部产业发展促进中心拨付的“基于国产软硬件的手机解决方案及样机研制”项目的剩余项目经费4,664,800.00元, 其中2,824,000.00元为我公司的承担项目经费。本项目已于2018年完成项目验收。本公司2019年1-6月结转其他收益2,824,000.00元。

注(12): 2019年3月, 本公司收到日收到北京半导体行业协会拨付的关于“新产品批量验证的流片和掩模版制作”的政府补贴资金341,800.00元, 本公司2019年1-6月结转其他收益341,800.00元。

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |            | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计         |                |
| 股份总数 | 200,664,195.00 | 663,373.00  |    |       |    | 663,373.00 | 201,327,568.00 |

其他说明：

注（1）：2016年4月13日，本公司授予101名公司员工2,610,000.00份股票期权，授予的股票期权自授予日起满12个月后再在未来36个月内分三期行权。2019年上半年度被授予员工共行权663,373.00股。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额           |
|------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 725,578,664.01 | 17,797,406.85 |              | 743,376,070.86 |
| 其他资本公积     | 7,237,604.09   | 534,400.00    | 4,699,318.46 | 3,072,685.63   |
| 合计         | 732,816,268.10 | 18,331,806.85 | 4,699,318.46 | 746,448,756.49 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注（1）：本期增加的股本溢价系向激励对象授予的股票期权行权所致；

注（2）：本期其他资本公积增加系股权激励计划发行的股票期权在等待期内确认的管理费用和其他资本公积；

注（3）：本期其他资本公积减少系结转股权激励计划发行的股票期权已行权部分在等待期内确认的其他资本公积转至股本溢价。

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 |        |      |      |      |      | 期末余额 |
|----|------|-------|--------|------|------|------|------|------|
|    |      | 本期所得  | 减：前期计入 | 减：前期 | 减：所得 | 税后归属 | 税后归属 |      |

|                   |               | 税前发生<br>额     | 其他综合收<br>益当期转入<br>损益 | 计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>留存收益 | 税费用 | 于母公司          | 于少数股<br>东 |              |
|-------------------|---------------|---------------|----------------------|------------------------------|-----|---------------|-----------|--------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -7,737,528.46 | 9,037,423.02  |                      |                              |     | 9,037,423.02  |           | 1,299,894.56 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | -9,102,974.66 | 10,632,262.38 |                      |                              |     | 10,632,262.38 |           | 1,529,287.72 |
| 其他                | 1,365,446.20  | -1,594,839.36 |                      |                              |     | -1,594,839.36 |           | -229,393.16  |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | -835,719.37   | 495.76        |                      |                              |     | 495.76        |           | -835,223.61  |
| 外币财务报表折算差额        | -835,719.37   | 495.76        |                      |                              |     | 495.76        |           | -835,223.61  |
| 其他综合收益合计          | -8,573,247.83 | 9,037,918.78  |                      |                              |     | 9,037,918.78  |           | 464,670.95   |

## 58、专项储备

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 36,602,463.74 |      |      | 36,602,463.74 |
| 合计     | 36,602,463.74 |      |      | 36,602,463.74 |

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 173,262,378.49 | 165,616,219.92 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 5,194,862.07   |                |
| 调整后期初未分配利润            | 178,457,240.56 | 165,616,219.92 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 36,961,780.94  | 13,515,446.01  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 2,528,087.49   |
| 应付普通股股利               | 6,036,298.68   | 3,341,199.95   |
| 期末未分配利润               | 209,382,722.82 | 173,262,378.49 |

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 5,194,862.07 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 138,556,377.70 | 85,915,863.99 | 97,489,342.33  | 63,202,444.59 |
| 其他业务 | 5,423,235.22   | 345,518.37    | 5,135,975.07   | 344,502.27    |
| 合计   | 143,979,612.92 | 86,261,382.36 | 102,625,317.40 | 63,546,946.86 |

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

## 62、税金及附加

单位: 元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 338,201.61   | 355,522.23   |
| 教育费附加   | 144,943.54   | 152,366.66   |
| 房产税     | 806,465.77   | 800,911.20   |
| 土地使用税   | 65,369.32    | 65,313.60    |
| 车船使用税   | 1,560.00     | 810.00       |
| 印花税     | 164,458.00   | 121,961.60   |
| 地方教育费附加 | 96,629.03    | 101,577.77   |
| 水利基金    | 28,903.18    | 24,067.80    |
| 垃圾清理费   | 36,910.56    | 28,262.68    |
| 合计      | 1,683,441.01 | 1,650,793.54 |

## 63、销售费用

单位: 元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 市场宣传推广费 | 880,407.90   | 2,992,507.42 |
| 服务费     | 2,462,843.81 | 2,062,381.56 |
| 业务招待费   | 74,100.98    | 67,712.52    |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 运输费    | 201,692.28   | 99,666.63    |
| 其他销售费用 | 2,200.00     | 89,263.23    |
| 合计     | 3,621,244.97 | 5,311,531.36 |

#### 64、管理费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 通讯费       | 255,884.17    | 260,445.20    |
| 交通费       | 254,491.08    | 438,244.56    |
| 办公费       | 721,286.73    | 585,822.42    |
| 职工薪酬及福利   | 6,992,897.64  | 6,485,993.82  |
| 折旧摊销费     | 523,630.45    | 727,725.54    |
| 房租、物业及水电费 | 2,081,234.33  | 2,523,001.42  |
| 咨询费用      | 3,522,183.19  | 1,559,086.94  |
| 业务招待费     | 694,415.13    | 381,026.91    |
| 其他        | 21,904.39     | 134,823.79    |
| 期权成本      | 534,400.00    |               |
| 合计        | 15,602,327.11 | 13,096,170.60 |

#### 65、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资薪酬   | 19,512,160.02 | 20,400,434.92 |
| 折旧摊销   | 986,629.96    | 911,813.11    |
| 技术授权费  | 8,080,850.59  | 2,381,976.00  |
| 材料及试制费 | 196,842.11    | 2,565,230.47  |
| 其他     | 624,626.28    | 555,544.57    |
| 合计     | 29,401,108.96 | 26,814,999.07 |

#### 66、财务费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额       | 上期发生额       |
|------|-------------|-------------|
| 利息收入 | -977,328.31 | -176,678.05 |
| 汇兑损益 | -275,889.32 | -72,429.02  |

|     |               |             |
|-----|---------------|-------------|
| 手续费 | 58,004.01     | 55,191.48   |
| 其他  | 1,299.53      | 5,935.08    |
| 合计  | -1,193,914.09 | -187,980.51 |

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------|---------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 8,114.22      | 308,421.76   |
| 与收益相关的政府补助 | 13,818,257.70 | 7,018,161.30 |
| 合计         | 13,826,371.92 | 7,326,583.06 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -42,255.44    | -45,889.13    |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 14,165,239.62 | 14,034,569.02 |
| 合计               | 14,122,984.18 | 13,988,679.89 |

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额 |
|---------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产       | 1,861,145.20 |       |
| 合计            | 1,861,145.20 |       |

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额       | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -301,339.94 |       |
| 合计        | -301,339.94 |       |

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额      |
|--------|-------|------------|
| 一、坏账损失 |       | 117,932.06 |
| 合计     |       | 117,932.06 |

**73、资产处置收益****74、营业外收入**

单位：元

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|-----------|-----------|-------------------|
| 政府补助 |           | 30,000.00 |                   |
| 其他   | 19,517.43 | 58,916.39 | 19,517.43         |
| 合计   | 19,517.43 | 88,916.39 | 19,517.43         |

**75、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<br>额 |
|----------|-----------|-----------|-------------------|
| 固定资产处置损失 |           | 11,868.21 |                   |
| 其他       | 46,220.98 | 30,881.30 | 46,220.98         |
| 合计       | 46,220.98 | 42,749.51 | 46,220.98         |

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,728,683.72 | 1,780,116.81 |
| 递延所得税费用 | -603,984.25  | 230,671.73   |
| 合计      | 1,124,699.47 | 2,010,788.54 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 38,086,480.41 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 5,712,972.06  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -540.52       |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |
| 非应税收入的影响                       | -2,757,379.57 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 312,678.74    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -647,413.93   |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -716,308.25   |
| 其他                             | -779,309.06   |
| 所得税费用                          | 1,124,699.47  |

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 财务费用  | 981,357.91    | 176,678.05    |
| 营业外收入 | 17,299.10     | 89,612.11     |
| 往来款   | 575,773.76    | 1,398,261.21  |
| 递延收益  | 23,476,600.00 | 9,272,300.00  |
| 合计    | 25,051,030.77 | 10,936,851.37 |

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 销售费用  | 1,440,207.44 | 1,262,099.88 |
| 管理费用  | 7,101,780.48 | 4,463,115.27 |
| 研发费用  | 4,298,131.36 | 4,732,427.19 |
| 财务费用  | 177,805.17   | 55,191.48    |
| 营业外收支 | 204,477.70   | 30,881.30    |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 往来款项 | 16,901,234.46 | 1,392,940.25  |
| 合计   | 30,123,636.61 | 11,936,655.37 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

## 79、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                     | 36,961,780.94  | 11,861,429.83  |
| 加：资产减值准备                | 301,339.94     | -117,932.06    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,454,991.68   | 1,555,333.60   |
| 无形资产摊销                  | 400,787.10     | 428,707.32     |
| 长期待摊费用摊销                | 499,553.44     | 407,824.56     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）     |                | 11,868.21      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）     | -1,861,145.20  |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）         | 6,464.19       | -73,877.72     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）         | -14,122,984.18 | -13,988,679.89 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）    | -812,372.47    | 230,671.73     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）    | 208,388.22     |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）        | -4,602,667.82  | -3,848,349.94  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）   | 9,327,444.90   | -24,122,380.21 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）   | -6,397,017.78  | 15,623,859.70  |
| 其他                      | 534,400.00     |                |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 21,898,962.96  | -12,031,524.87 |
| 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           | 282,122,422.92 | 43,252,793.55 |
| 减：现金的期初余额         | 160,601,847.85 | 40,799,054.96 |
| 现金及现金等价物净增加额      | 121,520,575.07 | 2,453,738.59  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 282,122,422.92 | 160,601,847.85 |
| 其中：库存现金        | 60,561.81      | 44,488.38      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 282,061,861.11 | 160,557,359.47 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 282,122,422.92 | 160,601,847.85 |

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率    | 期末折算人民币余额    |
|-------|--------------|---------|--------------|
| 货币资金  | --           | --      |              |
| 其中：美元 | 1,377,467.69 | 6.8747  | 9,469,677.13 |
| 欧元    | 4,904.61     | 7.41495 | 36,367.44    |
| 港币    | 41,450.43    | 0.94724 | 39,263.68    |
|       |              |         |              |
| 应收账款  | --           | --      |              |
| 其中：美元 |              |         |              |
| 欧元    |              |         |              |

|        |          |        |           |
|--------|----------|--------|-----------|
| 港币     |          |        |           |
|        |          |        |           |
| 长期借款   | --       | --     |           |
| 其中：美元  |          |        |           |
| 欧元     |          |        |           |
| 港币     |          |        |           |
| 其他流动资产 |          |        |           |
| 其中：美元  | 5,842.17 | 6.8747 | 40,163.17 |

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

适用  不适用

### 83、套期

无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                           | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|------------------------------|--------------|------|--------------|
| 合肥君正产业转型政策兑现补助               | 8,114.23     | 递延收益 | 8,114.23     |
| 核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品项目       | 1,309,920.00 | 其他收益 | 1,309,920.00 |
| 高性能区块链共识算法芯片关键技术研究项目         | 2,454,000.00 | 其他收益 | 2,454,000.00 |
| 高清视频 SOC 芯片研发项目，政府补贴集成电路基地资金 | 1,405,800.00 | 其他收益 | 1,405,800.00 |
| 高新区创业服务中心 2018 集成电路基地专项资金    | 3,461,538.46 | 其他收益 | 3,461,538.46 |
| 新产品批量验证的流片和掩模版制作补贴           | 341,800.00   | 其他收益 | 341,800.00   |
| 基于国产软硬件的手机解决方案及样机研制项目        | 2,824,000.00 | 其他收益 | 2,824,000.00 |
| 2018 年深圳市企业研究开发              | 400,000.00   | 其他收益 | 400,000.00   |

|             |              |      |              |
|-------------|--------------|------|--------------|
| 资助          |              |      |              |
| 三重一创补助资金    | 100,000.00   | 其他收益 | 100,000.00   |
| 代扣代缴税金手续费返还 | 19,233.19    | 其他收益 | 19,233.19    |
| 增值税返还       | 1,501,966.05 | 其他收益 | 1,501,966.05 |

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

### 2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

### 3、反向购买

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

##### (2) 重要的非全资子公司

- (3) 重要非全资子公司的主要财务信息
- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业：           | --           | --           |
| 投资账面价值合计        | 1,793,835.13 | 1,836,090.57 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --           | --           |
| --净利润           | -42,255.44   | -45,889.13   |
| --综合收益总额        | -42,255.44   | -45,889.13   |
| 联营企业：           | --           | --           |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --           | --           |

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

##### 1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2、应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。由于业务的特殊性，公司的销售渠道较为固定，与主要客户的关系长期且稳定。截止 2019年6月30日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额62.08%。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。3、其他应收款

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

#### （二）流动风险

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

#### （三）市场风险

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

##### 1、利率风险

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

##### 2、外汇风险

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

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
| 刘强    |     |      |      | 20.10%       | 20.10%        |
| 李杰    |     |      |      | 12.78%       | 12.78%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘强、李杰。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系                         |
|------------------|-------------------------------------|
| 北京君诚易恒科技有限公司     | 本公司的参股公司                            |
| 北京华如科技股份有限公司     | 本公司实际控制人李杰控制的公司                     |
| 北京庚顿数据科技有限公司     | 本公司实际控制人李杰任董事                       |
| 拉萨君品创业投资有限公司     | 本公司实际控制人刘强控制的公司                     |
| 青岛君品投资合伙企业（有限合伙） | 本公司实际控制人刘强控制的公司拉萨君品创业投资有限公司任执行事务合伙人 |
| 合肥君诺志成集成电路投资有限公司 | 本公司实际控制人刘强任执行董事、经理                  |
| 北京四海君芯有限公司       | 本公司实际控制人刘强任执行董事、经理                  |

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

##### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入    |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 北京华如科技股份有限公司 | 房屋建筑物  | 3,513,900.43 | 3,579,812.21 |

本公司作为承租方：无

##### （4）关联担保情况

##### （5）关联方资金拆借

##### （6）关联方资产转让、债务重组情况

##### （7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,747,000.00 | 1,482,000.00 |

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方          | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 北京华如科技股份有限公司 | 1,219,366.96 | 1,173,217.20 |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 0.00  |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 13,761,461.39   |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 509,600.00  |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | 公司期末发行在外的股票期权行权价格为 20.72 元，<br>最晚行权时间为 2020 年 4 月 12 日。 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 0   |

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | Black-Scholes 模型                        |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 根据《北京君正集成电路股份有限公司股票期权激励计划<br>(草案)》的相关规定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                                       |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 46,482,342.64                           |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 534,400.00                              |

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 微处理器芯片        | 智能视频芯片        | 技术服务         | 其他         | 分部间抵销 | 合计             |
|--------|---------------|---------------|--------------|------------|-------|----------------|
| 主营业务收入 | 66,510,507.33 | 70,182,639.60 | 1,221,243.84 | 641,986.93 |       | 138,556,377.70 |
| 主营业务成本 | 31,996,514.84 | 53,827,603.93 |              | 91,745.22  |       | 85,915,863.99  |

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |    |      |     | 账面价值 | 期初余额 |    |      |      | 账面价值 |
|----|------|----|------|-----|------|------|----|------|------|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |     |      | 账面余额 |    | 坏账准备 |      |      |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
|    |      |    |      |     |      |      |    |      |      |      |

|                |               |  |  | 例 |               |              |  |       |              |
|----------------|---------------|--|--|---|---------------|--------------|--|-------|--------------|
| 其中:            |               |  |  |   |               |              |  |       |              |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 10,191,703.37 |  |  |   | 10,191,703.37 | 8,033,314.17 |  | 22.28 | 8,033,291.89 |
| 其中:            |               |  |  |   |               |              |  |       |              |
| 合计             | 10,191,703.37 |  |  |   | 10,191,703.37 | 8,033,314.17 |  | 22.28 | 8,033,291.89 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额          |      |      |
|----|---------------|------|------|
|    | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄 | 10,191,703.37 |      |      |
| 合计 | 10,191,703.37 |      | --   |

确定该组合依据的说明:

根据账龄划分

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |      |      |      |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 期末余额          |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 10,191,703.37 |
| 1 至 6 个月      | 10,191,703.37 |
| 6 至 12 个月     |               |
| 合计            | 10,191,703.37 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位：元

| 类别       | 期初余额  | 本期变动金额 |       |    | 期末余额 |
|----------|-------|--------|-------|----|------|
|          |       | 计提     | 收回或转回 | 核销 |      |
| 应收账款坏账准备 | 22.28 |        | 22.28 |    | 0.00 |
| 合计       | 22.28 |        | 22.28 |    | 0.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况****(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额10,189,409.37元，占应收账款期末余额合计数的比例99.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为0.00元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额****2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息  | 41,227.41     | 44,663.01    |
| 其他应收款 | 16,451,042.85 | 9,773,427.18 |
| 合计    | 16,492,270.26 | 9,818,090.19 |

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 定期存款 | 41,227.41 | 44,663.01 |
| 合计   | 41,227.41 | 44,663.01 |

## 2) 重要逾期利息

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利**

- 1) 应收股利分类
- 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
- 3) 坏账准备计提情况
- 适用  不适用

**(3) 其他应收款**

- 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|-------|---------------|--------------|
| 往来款   | 14,431,029.03 | 9,648,334.03 |
| 职工暂借款 | 14,122.21     | 14,122.21    |
| 其他    | 2,436,920.64  | 240,637.75   |
| 合计    | 16,882,071.88 | 9,903,093.99 |

- 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计         |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |            |
| 2019 年 1 月 1 日余额    |                | 129,666.81               |                          | 129,666.81 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —          |
| 本期计提                |                | 301,362.22               |                          | 301,362.22 |
| 2019 年 6 月 30 日余额   |                | 431,029.03               |                          | 431,029.03 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

- 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 16,446,920.64 |
| 1 至 2 年      | 0.00          |
| 2 至 3 年      | 1,000.00      |
| 3 至 4 年      | 1,122.21      |
| 4 至 5 年      | 433,029.03    |
| 合计           | 16,882,071.88 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额       | 本期变动金额     |       | 期末余额       |
|-----------|------------|------------|-------|------------|
|           |            | 计提         | 收回或转回 |            |
| 其他应收款坏账准备 | 129,666.81 | 301,362.22 |       | 431,029.03 |
| 合计        | 129,666.81 | 301,362.22 |       | 431,029.03 |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                | 款项的性质   | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|---------------------|---------|---------------|-------|------------------|-----------|
| 合肥君正科技有限公司          | 往来      | 14,000,000.00 | 1 年以内 | 82.93%           |           |
| 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 | 股票期权行权款 | 2,436,920.64  | 1 年以内 | 14.43%           |           |
| 何建波                 | 股权转让款   | 431,029.03    | 4 年以上 | 2.55%            | 43,102.90 |
| 聂坤                  | 员工备用金   | 10,000.00     | 1 年以内 | 0.06%            |           |
| 艾明明                 | 员工备用金   | 2,000.00      | 3-4 年 | 0.01%            |           |
| 合计                  | --      | 16,879,949.67 | --    | 99.99%           | 43,102.90 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 323,700,871.41 |      | 323,700,871.41 | 273,700,871.41 |      | 273,700,871.41 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,793,835.13   |      | 1,793,835.13   | 1,836,090.57   |      | 1,836,090.57   |
| 合计         | 325,494,706.54 |      | 325,494,706.54 | 275,536,961.98 |      | 275,536,961.98 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位              | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 北京君正集成电路(香港)集团有限公司 | 5,700,871.41   |               |      | 5,700,871.41   |          |          |
| 深圳君正时代集成电路有限公司     | 33,000,000.00  | 50,000,000.00 |      | 83,000,000.00  |          |          |
| 合肥君正科技有限公司         | 235,000,000.00 |               |      | 235,000,000.00 |          |          |
| 合计                 | 273,700,871.41 | 50,000,000.00 |      | 323,700,871.41 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位         | 期初余额         | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额     |    |
|--------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|--------------|----|
|              |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |              | 其他 |
| 一、合营企业       |              |        |      |             |          |        |             |        |      |              |    |
| 北京君诚易恒科技有限公司 | 1,836,090.57 |        |      | -42,255.44  |          |        |             |        |      | 1,793,835.13 |    |
| 小计           | 1,836,090.57 |        |      | -42,255.44  |          |        |             |        |      | 1,793,835.13 |    |
| 二、联营企业       |              |        |      |             |          |        |             |        |      |              |    |
| 合计           | 1,836,090.57 |        |      | -42,255.44  |          |        |             |        |      | 1,793,835.13 |    |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 54,936,838.22 | 28,725,008.55 | 52,655,222.47 | 32,628,300.11 |
| 其他业务 | 5,423,235.22  | 345,518.37    | 5,135,975.07  | 344,502.27    |
| 合计   | 60,360,073.44 | 29,070,526.92 | 57,791,197.54 | 32,972,802.38 |

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

## 5、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -42,255.44    | -45,889.13    |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 13,009,568.84 | 13,913,869.76 |
| 合计               | 12,967,313.40 | 13,867,980.63 |

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 12,324,405.87 |    |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 16,026,384.82 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -22,702.57    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -534,400.00   |    |
| 减：所得税影响额  | 3,227,892.54  |    |
| 合计  | 24,565,795.58 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.17%      | 0.1839      | 0.1835      |
| 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%      | 0.0617      | 0.0615      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 其他有关资料。

北京君正集成电路股份有限公司

法定代表人：刘强 \_\_\_\_\_

二〇一九年八月一日