

北京君正集成电路股份有限公司

2011 年度财务决算报告

一、2011 年度公司财务报表的审计情况

公司 2011 年财务报表已经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计，出具了（2012）京会兴审字第 01010864 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：北京君正集成电路股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务数据

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	168,232,374.76	206,140,342.82	-18.39	192,224,959.66
营业利润	46,202,863.80	77,158,058.25	-40.12	77,514,188.42
利润总额	67,002,927.30	96,961,142.70	-30.90	79,520,406.83
归属于上市公司股东的净利润	64,265,102.98	88,814,940.06	-27.64	69,891,399.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	52,335,946.70	81,748,642.95	-35.98	67,791,648.20
经营活动产生的现金流量净额	41,058,337.02	94,320,045.64	-56.47	55,467,600.88
	2011 年	2010 年	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年
资产总额	1,120,134,761.17	224,729,620.70	398.44	185,312,636.78
负债总额	36,419,327.18	30,484,074.91	19.47	79,630,164.37
归属于上市公司股东的所有者权益	1,083,715,433.99	194,245,545.79	457.91	105,682,472.41
总股本（股）	80,000,000.00	60,000,000.00	33.33	60,000,000.00

三、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.8967	1.4802	-39.42	1.1649
稀释每股收益 (元/股)	0.8967	1.4802	-39.42	1.1649
扣除非经常性损益后的基本每股收 益 (元/股)	0.7303	1.3625	-46.40	1.1299
加权平均净资产收益率 (%)	9.08	59.17	-50.09	69.93
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率 (%)	7.39	54.47	-47.08	67.83
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.51	1.57	-67.52	0.92
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	13.55	3.24	318.21	1.76
资产负债率 (%)	3.25	13.56	-10.31	42.97

四、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、主要资产构成情况

单位：人民币万元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		金额变动比
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	98,463.57	87.90%	14,315.49	63.70%	587.81%
应收账款	3,216.94	2.87%	3,079.14	13.70%	4.48%
预付款项	1,243.21	1.11%	2,534.08	11.28%	-50.94%
应收利息	898.76	0.80%	-	-	-
其他应收款	71.48	0.06%	86.14	0.38%	-17.03%
存货	3,621.57	3.23%	2,164.27	9.63%	67.33%
流动资产合计	107,515.53	95.98%	22,179.13	98.69%	384.76%
固定资产	234.53	0.21%	174.22	0.78%	34.61%
无形资产	3,266.10	2.92%	-	-	-
长期待摊费用	600.97	0.54%	-	-	-
递延所得税资产	396.35	0.35%	119.61	0.53%	231.38%
非流动资产合计	4,497.95	4.02%	293.83	1.31%	1,430.81%
资产总计	112,013.48	100.00%	22,472.96	100.00%	398.44%

(1) 货币资金期末余额 98,463.57 万元，比上年同期增加 84,148.08 万元，增幅 587.81%，主要原因系公司首次公开发行股票募集资金到位所致。

(2) 预付账款期末余额 1,243.21 万元，比上年同期减少 1,290.87 万元，降

幅 50.94%，主要是公司预付的土地款结转无形资产所致。

(3) 应收利息期末余额 898.76 万元，比上年同期增加 898.76 万元，主要原因是应收存款利息增加所致。

(4) 存货期末余额 3,621.57 万元，比上年同期增加 1,457.30 万元，增幅 67.33%，主要是公司研发的新产品陆续投产，产品生产增加，相应增加的产成品和在产品所致。截至 2011 年 12 月 31 日，公司存货未出现减值情况。

(5) 固定资产期末账面价值 234.53 万元，比上年同期增加 60.31 万元，增幅 34.61%，主要是本年度新增采购研发用设备所致。

(6) 无形资产期末账面价值 3,266.10 万元，比上年同期增加 3,266.10 万元，主要是取得中关村软件园二期（西扩）起步区 J-2 地块土地使用证，将预付土地款结转至无形资产所致。

(7) 长期待摊费用期末账面价值 600.97 万元，比上年同期增加 600.97 万元，主要是新增技术使用费所致。

(8) 递延所得税资产期末账面价值 396.35 万元，比上年同期增加 276.74 万元，增幅 231.38%，主要是暂时性差异增加，税收优惠期结束，2012 年所得税税率为 15%所致。

2、主要负债构成情况

单位：人民币万元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		金额变动比
	金额	比重	金额	比重	
应付账款	907.34	24.91%	798.89	26.21%	13.57%
预收款项	1.67	0.05%	1.61	0.05%	3.74%
应付职工薪酬	375.69	10.32%	54.67	1.79%	587.25%
应交税费	-2.31	-0.06%	588.93	19.32%	-100.39%
其他应付款	28.64	0.79%	56.81	1.86%	-49.58%
流动负债合计	1,311.03	36.00%	1,500.91	49.24%	-12.65%
其他非流动负债	2,330.90	64.00%	1,547.50	50.76%	50.62%
非流动负债合计	2,330.90	64.00%	1,547.50	50.76%	50.62%
负债合计	3,641.93	100.00%	3,048.41	100.00%	19.47%

(1) 应付职工薪酬期末余额 375.69 万元，比上年同期增加 321.02 万元，增幅 587.25%，主要是人员规模扩大，相应支出增长所致。

(2) 应交税费期末余额-2.31 万元，比上年同期减少 591.24 万元，降幅 100.39%。主要是公司本年度销售收入减少，期末应交增值税减少；同时预缴的

所得税年末余额较大，导致应交所得税出现负数。

(3) 其他应付款期末余额 28.64 万元，比上年同期减少 28.17 万元，降幅 49.58%。主要是公司往来款项目减少所致。

(4) 其他非流动负债期末余额 2,330.90 万元，比上年同期增加 783.40 万元，增幅 50.62%。主要是尚未结转的政府补助较上年末增加所致。

3、所有者权益情况

单位：人民币万元

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	金额变动比
	金额	金额	
股本	8,000.00	6,000.00	33.33%
资本公积	81,981.72	1,415.62	5,691.23%
盈余公积	1,792.31	991.51	80.77%
未分配利润	16,686.37	11,060.67	50.86%
外币报表折算差额	-88.86	-43.24	105.51%
归属于母公司股东权益合计	108,371.54	19,424.55	457.91%
股东权益合计	108,371.54	19,424.55	457.91%

4、损益项目情况

单位：人民币万元

项目	2011 年度		2010 年度		金额变动比
	金额	占营收比	金额	占营收比	
营业总收入	16,823.24	100.00%	20,614.03	100.00%	-18.39%
营业总成本	7,359.49	43.75%	8,753.66	42.46%	-15.93%
营业税金及附加	175.88	1.05%	212.07	1.03%	-17.07%
销售费用	453.52	2.70%	495.95	2.41%	-8.55%
管理费用	5,544.02	32.95%	3,383.06	16.41%	63.88%
财务费用	-1,351.71	-8.03%	45.61	0.22%	-3,063.61%
资产减值损失	21.75	0.13%	7.89	0.04%	175.76%
营业利润	4,620.29	27.46%	7,715.81	37.43%	-40.12%
营业外收入	2,082.03	12.38%	1,980.31	9.61%	5.14%
营业外支出	2.02	0.01%	-	-	-
利润总额	6,700.29	39.83%	9,696.11	47.04%	-30.90%
所得税费用	273.78	1.63%	814.62	3.95%	-66.39%
净利润	6,426.51	38.20%	8,881.49	43.08%	-27.64%

(1) 报告期内，营业收入 16,823.24 万元，比上年同期减少 3,790.79 万元，降幅 18.39%，主要是公司移动互联网终端产品受软件生态影响以及电子书和 PMP 市场的下滑导致公司销售业绩下降。

(2) 报告期内，管理费用 5,544.02 万元，比上年同期增加 2,160.96 万元，增幅 63.88%，主要是公司报告期内增强了研发队伍建设，加大了新产品研发项目的投入，其中新 IP 采购增加较多所致。

(3) 报告期内，财务费用-1,351.71 万元，比上年同期减少 1,397.32 万元，降幅 3,063.61%，主要是公司资金规模同比扩大，公司银行存款利息收入增加所致。

(4) 报告期内，所得税费用 273.78 万元，比上年同期减少 540.84 万元，降幅 66.39%，主要是公司本年度营业收入减少，研发费用支出增加较大，使得营业利润同比下降较多致当期所得税费用减少，同时本期递延所得税费用增加所致。

5、现金流量构成情况

单位：人民币万元

项目	2011 年度	2010 年度	增减变动金额	增减变动比
一、经营活动产生的现金流量净额	4,105.83	9,432.00	-5,326.17	-56.47%
经营活动现金流入小计	22,746.17	24,921.30	-2,175.13	-8.73%
经营活动现金流出小计	18,640.33	15,489.30	3,151.03	20.34%
二、投资活动产生的现金流量净额	-2,566.59	-125.52	-2,441.07	1,944.74%
投资活动现金流入小计	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	2,566.59	125.52	2,441.07	1,944.74%
三、筹资活动产生的现金流量净额	82,646.70	-5,080.08	87,726.78	-1,726.88%
筹资活动现金流入小计	83,490.40	1,500.00	81,990.40	5,466.03%
筹资活动现金流出小计	843.70	6,580.08	-5,736.38	-87.18%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-37.86	-25.46	-12.40	48.71%
五、现金及现金等价物净增加额	84,148.08	4,200.94	79,947.14	1,903.08%

(1) 报告期公司经营活动产生的现金流量净额 4,105.83 万元，比上年同期减少 5,326.17 万元，减少的主要原因是：

本年度由于公司销售收入减少等原因，收到税费返还金额比上年同期减少 1,508.68 万元，降幅达 65.62%，相应导致经营活动现金流入量减少。

本年度购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 2,492.65 万元，增幅 31.70%，主要是公司为保证新进入的移动互联网终端产品市场的销售，增加了生产投入所致。

本年度支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 964.81 万元，增幅 57.36%，主要是公司研发团队扩大、研发人员薪酬支出增加所致。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额-2,566.59 万元，比上年同期增加

2,441.07 万元，增幅 1,944.74%，主要是公司支付研发基地建设资金所致。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额 82,646.70 万元，比上年同期增加 87,726.78 万元，增幅 1,726.88%。主要是公司首次发行股票募集资金到位所致。

北京君正集成电路股份有限公司

董事会

二〇一二年四月五日