



成都必控科技股份有限公司

公开转让说明书

主办券商



二零一三年十二月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、人力资源短缺风险

电磁兼容在国内属于新兴学科，相关人才培养机制尚不健全，目前国内电磁兼容技术人才稀缺。公司管理团队和核心技术人员相对稳定，多年来与公司共同发展并积累了丰富的经验，公司在业务、技术等方面对管理团队和核心技术人员存在一定程度上的依赖。随着电磁兼容行业的发展，该领域高素质人才的争夺日益激烈，公司面临人力资源机制是否能够有效稳定和吸引人才的风险。

二、技术研发风险

电磁兼容产品使用环境较为复杂，对技术性和质量稳定性要求较高。随着未来电磁兼容产品的复杂程度越来越高、使用环境越来越复杂，公司能否持续跟进国内外电磁兼容行业最新技术，把握客户最新需求，开发出富有竞争力的新产品和专业解决方案将直接影响公司的经营业绩与持续竞争力，另外，由于技术研发项目本身存在一定不确定性，如果某个技术研发项目未达到预期目标，将可能给公司带来损失。

三、泄密风险

公司为武器装备科研生产单位三级保密资质认证单位，且公司部分专业技术并未申请专利，由核心技术人员掌握。如果公司涉密信息泄露或核心技术外泄，会对公司的经营产生较大不利影响。

四、短期偿债和流动性不足的风险

公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月经营活动产生的现金流量净额分别为 -5,723,925.56 元、-4,870,539.98 元、-422,747.09 元，均为负数但呈逐年下降趋势。公司 2011 年末、2012 年末、2013 年 8 月末的资产负债率分别为 22.08%、41.09%和 44.17%，流动比率分别为 3.08、2.06 和 2.04，速动比率分别为 2.27、1.74 和 1.77，资产负债率逐年上升、流动比率和速动比率呈下降趋势。这与公

司报告期内业务快速扩张有关，随着公司业务规模进一步扩大，如果公司应收账款回收较慢的情况无法得到有效改善，那么仅仅依靠银行短期借款和短期商业信用资金将对公司的资金链产生一定的压力，公司存在一定的短期偿债和流动性不足的风险。

五、应收账款回收风险

2011 年末、2012 年末、2013 年 8 月末，公司的应收账款净额分别为 949.85 万元、1,732.44 万元、2,365.97 万元，占当期总资产的比例分别为 42.43%、52.00%、64.77%，公司应收账款周转率分别为 2.15、1.53、0.74。应收账款占总资产的比重逐年增加，周转率逐年下降。今后，随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能将继续增加，虽然目前公司的货款回收期一般都在半年左右，客户信用和回款良好，但如果客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险。

六、期间费用过大导致经营业绩下滑的风险

2010 年以来，公司为了适应业务规模的快速扩张，在天府软件园租用并装修了办公楼改善办公环境，引进了大量研发、营销人员，加大了在技术、产品研发方面的投入，优化了营销人员的激励机制，同时在自身积累无法满足不断增长的营运资金需求的情况下进行了短期银行融资导致公司管理费用、销售费用、财务费用增长较快。2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月，公司期间费用率分别为 41.19%、52.74%和 50.36%。近两年的费用投入产生了一定的效果，拉动了公司业务规模的快速扩张，提升了公司产品在行业的影响力，增强了研发、营销团队的整体实力。随着业务开拓、人员招募、研发投入等工作全面展开，各项期间费用将迅速增加。这些投入给公司品牌价值、技术创新能力和新产品开发能力所带来的提升效应将会在未来较长的时间内逐步显现，若短期内大规模投入未能产生预期效益，公司的经营业绩将会受到不利影响。

七、经营业绩对非经常性损益存在依赖的风险

最近两年一期非经常性损益对当期净利润的影响

单位：元

项 目	序号	2013年1-8月	2012 年度	2011 年度
归属于母公司股东的净利润	1	1,937,433.01	790,210.65	1,029,121.42
归属于母公司的非经常性损益	2	122,201.64	733,208.01	387,445.61
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	1,815,231.37	57,002.64	641,675.81
占归属于母公司股东的净利润的比例	4=2/1	6.31%	92.79%	37.65%

公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月的非经常性损益主要是各类政府补助。归属于母公司的非经常性损益占当期归属于母公司股东的净利润的比例分别为 37.65%、92.79%、6.31%，2012 年非经常性损益对公司经营业绩影响较大，2013 年 1-8 月，随着公司 BIK02 系列滤波器、BIK13 系列滤波器组件、第二代 BIK 电磁兼容预测试系统等高毛利自研产品在销售结构中比重逐步增加，公司主营业务的盈利能力不断增强，非经常性损益对公司经营业绩的影响已较小。

八、实际控制人不当控制的风险

截止本说明书出具之日，公司实际控制人盛杰持有公司股权比例为 64.4365%，为公司控股股东。虽然公司已经并将继续在制度安排方面防范控股股东、实际控制人操控公司现象的发生，但即使如此，也不能完全排除控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行影响，控股股东有可能会损害公司及公司中小股东的利益。

目录

声明	1
重大事项提示	2
目录	5
释义	7
第一节 基本情况	8
一、公司基本情况	8
二、股票挂牌概况	9
三、公司的股权结构	10
四、公司股东情况	11
五、公司股本形成及变化	13
六、公司重大资产重组情况	30
七、公司董事、监事、高级管理人员	30
八、最近两年一期主要财务数据和财务指标	32
九、与本次挂牌有关的机构	33
第二节 公司业务	35
一、公司主营业务及产品情况	35
二、公司组织结构及主要业务流程	37
三、公司关键资源	44
四、公司具体业务情况	56
五、公司商业模式	61
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征	62
第三节 公司治理	72
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	72
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估	73
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年的违法违规情况	74
四、公司的独立性	74
五、同业竞争情况	76
六、公司最近两年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况	77
七、公司董事、监事、高级管理人员的相关情况	77
八、近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况	80
第四节 公司财务	82
一、审计意见	82
二、财务报表	82
三、财务报表的编制基础	106

四、合并财务报表范围及变化情况.....	110
六、盈利能力和财务状况分析.....	117
七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	151
八、期后事项、或有事项及其他重要事项.....	158
九、报告期内的资产评估情况.....	158
十、股利分配政策及最近两年的分配情况.....	159
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	159
十二、风险因素.....	161
第五节 有关声明	165
第六节 附件	169

释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、必控科技	指	成都必控科技股份有限公司
公司高级管理人员	指	总经理、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	成都必控科技股份有限公司章程
说明书、本说明书	指	成都必控科技股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2011 年度、2012 年度、2013 年 1-8 月
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
天元律师	指	北京市天元律师事务所
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
EMI	指	Electromagnetic Interference, 电磁干扰, 指干扰电缆信号并降低信号完好性的电子噪音
EMC	指	Electro Magnetic Compatibility, 电磁兼容性, 指设备或系统在其电磁环境中符合要求运行并不对其环境中的任何设备产生无法忍受的电磁骚扰的能力
电磁兼容预测试	指	对电磁兼容性设计进行相容性预测和评估
电磁兼容解决方案	指	使设备或系统在其电磁环境中符合要求运行并不对其环境中的任何设备产生无法忍受的电磁骚扰的解决方案
滤波器	指	减少或消除谐波对电力系统影响的电气部件
GJB	指	国家军用系列标准
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 基本情况

一、公司基本情况

1. 中文名称：成都必控科技股份有限公司
2. 英文名称：Chengdu Bikong Sci-tech Shares Co.,ltd.
3. 法定代表人：盛杰
4. 设立日期：2006 年 3 月 13 日
5. 注册资本：1,421.8182 万元
6. 住所：成都高新区世纪城南路 216 号天府软件园 D5 号楼 14 层
7. 邮编：610041
8. 信息披露事务负责人：侯彦伶
9. 电话：028-85980529
10. 传真：028-85980520
11. 互联网网址：www.cdbiktech.com

12. 所属行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为制造业（C）——计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）；根据《国民经济行业分类标准》，公司所属行业为制造业（C）——计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）——其他电子设备制造（C3990）。

13. 主营业务：滤波器、滤波组件和电磁兼容预测试系统等电磁兼容相关产品的研发、生产和销售

14. 组织机构代码：78541915-0

二、股票挂牌概况

（一）股票挂牌基本情况

股票代码	430469
股票简称	必控科技
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	1,421.8182 万股
挂牌日期	年 月 日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十二条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条、《公司章程》第二十六条的规定及相关人员承诺，公司控股股东盛杰在公司挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为公司挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；公司董事、监事、高级管理人员除前述锁定期外，在其本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其本人所持有的公司股份。

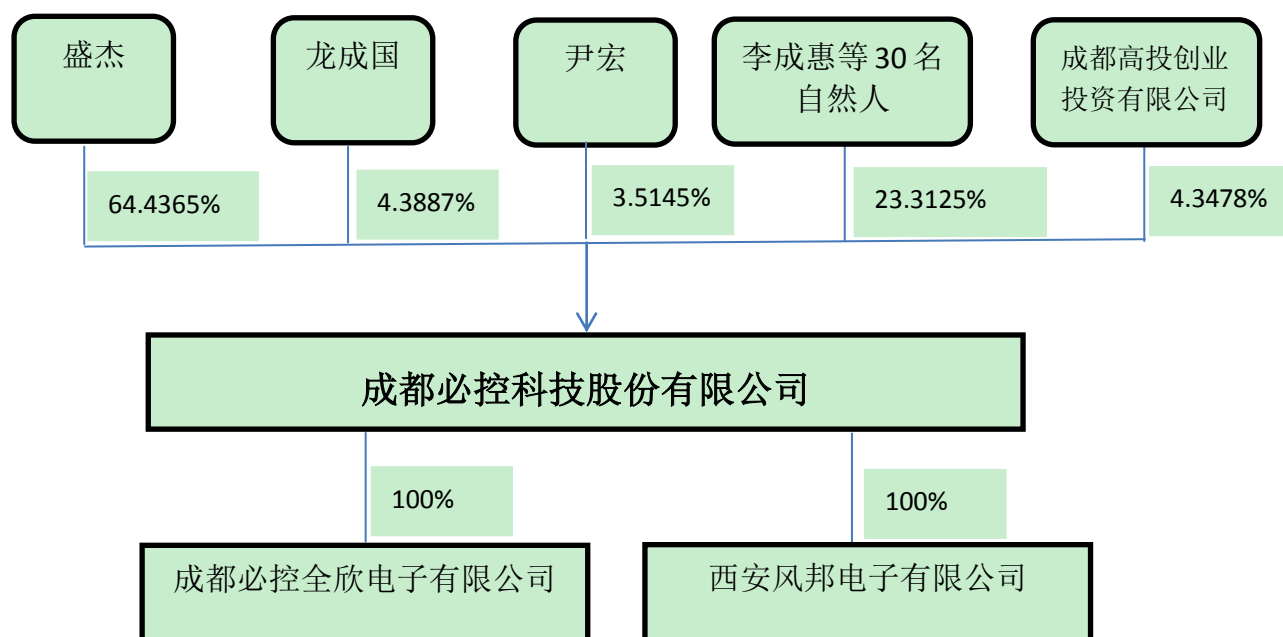
公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统转让的股票数量如下：

序号	股东名称	股份数量（万股）	在公司任职情况	本次可转让股份（万股）
1	盛杰	916.17	董事长、总经理	229.0425
2	龙成国	62.40	董事	15.60
3	成都高投创业投资有限公司	61.8182		61.8182

序号	股东名称	股份数量（万股）	在公司任职情况	本次可转让股份（万股）
4	尹宏	49.97		49.97
5	李成惠	37.00	董事、财务负责人	9.25
6	曾文钦	36.99	董事	9.2475
7	任红军	35.00	董事	8.75
8	荣晨羽	32.50		32.50
9	刘强	29.50	监事	7.375
10	罗兴海	28.20		28.20
11	李华	25.00		25.00
12	盛建强	20.00		20.00
13	曹洋	16.50		16.50
14	施常富	10.00	监事	2.50
15	涂兴中	7.40		7.40
16	罗凌	6.50		6.50
17	徐红练	5.00		5.00
18	刘东	5.00		5.00
19	邓建康	3.898		3.898
20	区健昌	3.50		3.50
21	陈霞	3.00	监事	0.75
22	韩炳刚	3.00		3.00
23	蔡登梦	3.00		3.00
24	唐代华	2.70		2.70
25	冯桂山	2.50		2.50
26	田璐	2.17		2.17
27	蔡嫦	2.102		2.102
28	李凌	2.00		2.00
29	范凯	2.00		2.00
30	唐卫	2.00		2.00
31	刘道德	1.50		1.50
32	刘家沛	1.50		1.50
33	刘珏岑	1.00		1.00
34	杨润	1.00		1.00
合计		1,421.8182		574.2732

三、公司的股权结构

公司 34 名股东合计持有公司股份 1,421.8182 万股，股权结构如下图：



四、公司股东情况

（一）公司股东基本情况

截至本说明书签署之日，公司的共有 34 名股东，其持股情况如下：

序号	股东名称	股份数量（万股）	占注册资本的比例	股份性质
1	盛杰	916.17	64.4365%	自然人持股
2	龙成国	62.40	4.3887%	自然人持股
3	成都高投创业投资有限公司	61.8182	4.3478%	国有法人股
4	尹宏	49.97	3.5145%	自然人持股
5	李成惠	37.00	2.6023%	自然人持股
6	曾文钦	36.99	2.6016%	自然人持股
7	任红军	35.00	2.4616%	自然人持股
8	荣晨羽	32.50	2.2858%	自然人持股
9	刘强	29.50	2.0748%	自然人持股
10	罗兴海	28.20	1.9834%	自然人持股
11	李华	25.00	1.7583%	自然人持股
12	盛建强	20.00	1.4066%	自然人持股
13	曹洋	16.50	1.1605%	自然人持股

序号	股东名称	股份数量（万股）	占注册资本的比例	股份性质
14	施常富	10.00	0.7033%	自然人持股
15	涂兴中	7.40	0.5205%	自然人持股
16	罗凌	6.50	0.4572%	自然人持股
17	徐红练	5.00	0.3517%	自然人持股
18	刘东	5.00	0.3517%	自然人持股
19	邓建康	3.898	0.2742%	自然人持股
20	区健昌	3.50	0.2462%	自然人持股
21	陈霞	3.00	0.2110%	自然人持股
22	韩炳刚	3.00	0.2110%	自然人持股
23	蔡登梦	3.00	0.2110%	自然人持股
24	唐代华	2.70	0.1899%	自然人持股
25	冯桂山	2.50	0.1758%	自然人持股
26	田璐	2.17	0.1526%	自然人持股
27	蔡嫦	2.102	0.1478%	自然人持股
28	李凌	2.00	0.1407%	自然人持股
29	范凯	2.00	0.1407%	自然人持股
30	唐卫	2.00	0.1407%	自然人持股
31	刘道德	1.50	0.1055%	自然人持股
32	刘家沛	1.50	0.1055%	自然人持股
33	刘珏岑	1.00	0.0703%	自然人持股
34	杨润	1.00	0.0703%	自然人持股
合计		1,421.8182	100%	

公司上述股东中，盛建强系盛杰的哥哥，荣晨羽系盛建强、盛杰的妹夫，刘东系刘强的哥哥，刘东、刘强均系盛杰配偶的哥哥，罗凌系韩炳刚配偶的姐姐。除此之外，公司其他股东之间不存在配偶关系及三代以内直系或旁系亲属关系。

截至本说明书签署之日，上述股东持有的公司股份不存在质押或其他有争议的情况。

（二）控股股东及实际控制人的基本情况

盛杰先生为本公司发起人，任本公司董事长、总经理，为本公司的控股股东、实际控制人。本次挂牌前，盛杰持有公司股份 916.17 万股，占股本总额的 64.4365%。

盛杰先生，男，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学

历、经济师；1996年6月毕业于贵州民族学院；1996年7月至2000年1月在中国振华集团国营八九一厂任销售员；2000年1月至2002年1月任中国振华集团国营八九一厂任销售部副经理；2002年1月至2006年3月任中国振华集团国营八九一厂销售部总经理；2006年3月创办必控科技，任董事长兼总经理。现任公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化，且在挂牌后的可预期期限内将继续保持稳定。

五、公司股本形成及变化

1、必控科技的设立

必控科技于2006年3月13日在成都市工商行政管理局登记设立，取得注册号为5101002012142的《企业法人营业执照》，公司注册资本500万元。经四川永立会计师事务所有限责任公司川永立验字(2006)第1004号《验资报告》验证：截止2006年3月7日，公司已收到盛杰、曾文钦、董永华缴纳的货币出资款合计人民币500万元，其中盛杰缴纳了275万元，曾文钦缴纳了175万元，董永华缴纳了50万元。

公司设立时股份结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	出资方式	占股本总额比例
1	盛杰	275.00	货币	55%
2	曾文钦	175.00	货币	35%
3	董永华	50.00	货币	10%
合计		500.00		100%

2、必控科技的历次变更

(1) 2007年3月，第一次股份转让

2007年2月28日，必控科技召开股东大会作出决议，同意曾文钦将其所持有的公司133.9万股委托盛杰对外转让；同意董永华将其持有的12.5万股转让

给盛杰；同意盛杰将其持有的 7.3 万股分别转让给曹洋 5 万股，田璐 1.3 万股，贾凡 1 万股；同意盛杰将其持有的 8 万股分别赠与公司员工唐代华 3 万股、贾凡 3 万股、李成惠 2 万股。

2006 年 7 月 1 日，曾文钦向盛杰出具授权委托书，委托盛杰将其持有的必控科技股份在必控科技成立一年之后，以不低于 1 元/股的价格对外转让，并委托盛杰代收股份转让价款。经核查，盛杰在曾文钦的授权范围内，将该 133.9 万股股份分别转让给龙成国 30 万股，尹宏 33.3 万股，荣晨羽 25 万股，刘强 25 万股，罗兴海 8 万股，涂兴中 6 万股，邓建康 5 万股，盛杰自购 1.6 万股。除盛杰自购的 1.6 万股股份外，其他盛杰受托转让的股份均由盛杰与受让方于 2006 年 7 月 4 日至 2007 年 3 月 29 日之间签订了股份转让协议，并于协议中约定，该等股份转让于 2007 年 3 月以后生效。

曾文钦与盛杰于 2011 年 4 月 22 日对前述受托转让股份事项进行了确认，前述股份转让价款均为 1.7 元/股，曾文钦已收到合计 227.63 万元的股份转让总价款，双方对本次受托转让股份事项不存在任何异议及纠纷。

2006 年 9 月 15 日，董永华与盛杰签署《购股协议》，约定，董永华将其持有的公司 12.5 万股股票以 1 元/股的价格转让给盛杰，并约定该股份转让于 2007 年 3 月份后生效。因董永华希望于公司成立满一年后马上转让其持有的 12.5 万股股份并立即收取股份转让价款，故董永华本次股份转让价格低于其他股东股份转让价格。

2006 年 7 月 5 日，盛杰与贾凡签署《购股协议》，盛杰将其持有的必控科技 1 万股股份转让给贾凡，并约定股份转让于 2007 年 3 月之后生效；2006 年 7 月 8 日，盛杰与田璐（因受让股份时，田璐尚未满 18 周岁，由其法定代理人陆翠代为签署）签署《购股协议》，约定盛杰将其持有的公司 1.3 万股的股份转让给田璐，并约定股份转让于 2007 年 3 月之后生效；2007 年 1 月 31 日，盛杰与曹洋签署《购股协议》，盛杰将其持有的必控科技 5 万股股份转让给曹洋，并约定股份转让于 2007 年 3 月之后生效。经相关股东确认，盛杰前述三次股份转让的价格为 1.7 元/股。

2007 年 3 月 13 日，盛杰与唐代华签署《股份赠予协议》，鉴于唐代华对公

司发展的贡献，盛杰自愿将其持有的必控科技 3 万股股份赠予唐代华，如唐代华在劳动合同期满前离职，该赠予协议无效，唐代华劳动合同期限为 2006 年 5 月 8 日至 2010 年 2 月 28 日；同日，盛杰与李成惠签署《股份赠予协议》，鉴于李成惠对公司发展的贡献，盛杰自愿将其持有的必控科技 2 万股股份赠予李成惠，如李成惠在劳动合同期满前离职，则该赠予协议无效，李成惠的劳动合同期限为 2006 年 4 月 10 日至 2009 年 6 月 30 日；同日，盛杰与贾凡签署《股份赠予协议》，盛杰自愿将其持有的必控科技 3 万股股份赠予贾凡，如贾凡在 2010 年 8 月之前未完成约定任务，盛杰无条件收回赠送股份。

本次股份转让后公司股份结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	占股本总额的比例
1	盛杰	273.80	54.76%
2	曾文钦	41.10	8.22%
3	董永华	37.50	7.50%
4	尹宏	33.30	6.66%
5	龙成国	30.00	6.00%
6	荣晨羽	25.00	5.00%
7	刘强	25.00	5.00%
8	罗兴海	8.00	1.60%
9	涂兴中	6.00	1.20%
10	邓建康	5.00	1.00%
11	曹洋	5.00	1.00%
12	贾凡	4.00	0.80%
13	唐代华	3.00	0.60%
14	李成惠	2.00	0.40%
15	田璐	1.30	0.26%
合计		500.00	100%

（2）2007 年 11 月，第二次股份转让

2007 年 11 月 19 日，邓建康与蔡嫦签订了股权转让协议，协议约定，邓建康将其持有的公司 1.78 万股股份以 3 万元的价格转让给蔡嫦。本次股份转让已经公司 2011 年 5 月 6 日召开的 2011 年临时股东大会审议确认。

本次股份转让后股份结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	占股本总额的比例
1	盛杰	273.80	54.76%
2	曾文钦	41.10	8.22%
3	董永华	37.50	7.50%
4	尹宏	33.30	6.66%
5	龙成国	30.00	6.00%
6	荣晨羽	25.00	5.00%
7	刘强	25.00	5.00%
8	罗兴海	8.00	1.60%
9	涂兴中	6.00	1.20%
10	曹洋	5.00	1.00%
11	贾凡	4.00	0.80%
12	邓建康	3.22	0.64%
13	唐代华	3.00	0.60%
14	李成惠	2.00	0.40%
15	蔡嫦	1.78	0.36%
16	田璐	1.30	0.26%
合计		500.00	100%

（3）2008 年 7 月，第三次股份转让

因贾凡在其劳动合同期限届满前离职，根据双方的约定，盛杰于 2007 年 7 月 2 日收回了赠与贾凡的 3 万股股份。

2011 年 4 月 29 日，贾凡出具《确认书》，确认其对盛杰无偿收回原赠与的 3 万股表示认可，不存在任何异议。

本次股份变更后，公司股份结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	占股本总额的比例
1	盛杰	276.80	55.36%
2	曾文钦	41.10	8.22%
3	董永华	37.50	7.50%
4	尹宏	33.30	6.66%
5	龙成国	30.00	6.00%
6	荣晨羽	25.00	5.00%
7	刘强	25.00	5.00%

序号	股东姓名	股份数量（万股）	占股本总额的比例
8	罗兴海	8.00	1.60%
9	涂兴中	6.00	1.20%
10	曹洋	5.00	1.00%
11	邓建康	3.22	0.64%
12	唐代华	3.00	0.60%
13	李成惠	2.00	0.40%
14	蔡嫦	1.78	0.36%
15	田璐	1.30	0.26%
16	贾凡	1.00	0.20%
合计		500.00	100%

（4）2009年12月，第四次股份转让

2009年12月5日，董永华与盛杰签订股权转让协议，董永华将其持有的公司37.5万股股份转让给盛杰，本次股份转让的价格为1.7元/股。

本次股份转让后股份结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	占股本总额的比例
1	盛杰	314.30	62.86%
2	曾文钦	41.10	8.22%
3	尹宏	33.30	6.66%
4	龙成国	30.00	6.00%
5	荣晨羽	25.00	5.00%
6	刘强	25.00	5.00%
7	罗兴海	8.00	1.60%
8	涂兴中	6.00	1.20%
9	邓建康	3.22	0.64%
10	曹洋	5.00	1.00%
11	唐代华	3.00	0.60%
12	李成惠	2.00	0.40%
13	蔡嫦	1.78	0.36%
14	田璐	1.30	0.26%
15	贾凡	1.00	0.20%
合计		500.00	100%

(5) 2010 年 3 月，第五次股份转让

2010 年 3 月 17 日，贾凡与盛杰签订股权转让协议，贾凡将其持有的公司 1 万股的股份转让给盛杰，本次股权转让的价格为 2 元/股。

本次股份转让后股份结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	占股本总额的比例
1	盛杰	315.30	63.06%
2	曾文钦	41.10	8.22%
3	尹宏	33.30	6.66%
4	龙成国	30.00	6.00%
5	荣晨羽	25.00	5.00%
6	刘强	25.00	5.00%
7	罗兴海	8.00	1.60%
8	涂兴中	6.00	1.20%
9	邓建康	3.22	0.64%
10	曹洋	5.00	1.00%
11	唐代华	3.00	0.60%
12	李成惠	2.00	0.40%
13	蔡嫦	1.78	0.36%
14	田璐	1.30	0.26%
合计		500.00	100%

(6) 2010 年 5 月，第六次股份转让

2010 年 5 月 15 日，公司召开临时股东大会，会议同意公司全体股东出让自己所持股份的 10%，合计 50 万股股份，分别转让给新引入的管理者李华、任红军各 25 万股股份，转让价格为每股 1.7 元，并授权盛杰办理该股份转让事宜，其中，盛杰出让 31.53 万股股份，曾文钦出让 4.11 万股股份，龙成国出让 3 万股股份，尹宏出让 3.33 万股股份，荣晨羽出让 2.5 万股股份，刘强出让 2.5 万股股份，罗兴海出让 0.8 万股股份，涂兴中出让 0.6 万股股份，邓建康出让 0.322 万股股份，蔡嫦出让 0.178 万股股份，曹洋出让 0.5 万股股份，唐代华出让 0.3 万股股份，李成惠出让 0.2 万股股份，田璐出让 0.13 万股股份；同意盛杰将其持有的 15 万股股份以每股 2 元的价格分别转让给施常富 10 万股、徐红练 5 万股；

同意盛杰将其持有的 15 万股股份以每股 2 元的价格转让给盛建强；同意盛杰将其所持有的 10.2 万股无偿赠与李成惠，并同时以每股 1.7 元的价格向李成惠转让其所持有的 13 万股。

本次股份转让时，李华、任红军为公司新引入的管理者，李成惠为公司核心管理人员，其受让的股份带有激励性质，故其受让股份价格略低于其他股东受让股份的价格。

2010 年 8 月 17 日至 2010 年 9 月 26 日期间，上述股份转让的转让方与受让方分别签署了《股权转让协议》。

本次股份转让后股份结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	占股本总额的比例
1	盛杰	230.57	46.11%
2	曾文钦	36.99	7.40%
3	尹宏	29.97	5.99%
4	龙成国	27.00	5.40%
5	李成惠	25.00	5.00%
6	李华	25.00	5.00%
7	任红军	25.00	5.00%
8	荣晨羽	22.50	4.50%
9	刘强	22.50	4.50%
10	盛建强	15.00	3.00%
11	施常富	10.00	2.00%
12	罗兴海	7.20	1.44%
13	涂兴中	5.40	1.08%
14	徐红练	5.00	1.00%
15	曹洋	4.50	0.90%
16	邓建康	2.898	0.58%
17	唐代华	2.70	0.54%
18	蔡嫦	1.602	0.32%
19	田璐	1.17	0.23%
合计		500.00	100%

(7) 2011 年 5 月，必控科技增资至 1,160 万元

2011年5月21日，必控科技召开临时股东大会作出决议，必控科技的注册资本由500万元增加至1,160万元，由盛杰以货币方式全额认购。前述增资已经四川天仁会计师事务所有限责任公司出具的川天仁会验字[2011]第5-161号《验资报告》验资到位。公司按照要求修改了公司章程。

本次增资价格为1元/股，本次未认购增资的股东均于2011年5月6日至2011年5月26日期间出具书面确认书，确认“本人知悉下次公司增资的股份作价为2.38元/股，根据四川恒通会计师事务所有限公司出具的川恒通会审字（2011）第001号审计报告审计的公司股东权益的账面值为0.89元/股，本人同意此次盛杰以1元/股的价格认购公司660万股的增资，且本人放弃对此次增资进行认购”。

2011年5月30日，公司就本次增资办理了工商变更登记，并取得变更后的《企业法人营业执照》。

增资后公司的股份结构变更为：

序号	股东姓名	新增股份（万股）	持有股份（万股）	持股比例
1	盛杰	660.00	890.57	76.7733%
2	曾文钦	0	36.99	3.1888%
3	尹宏	0	29.97	2.5836%
4	龙成国	0	27.00	2.3276%
5	李成惠	0	25.00	2.1552%
6	李华	0	25.00	2.1552%
7	任红军	0	25.00	2.1552%
8	荣晨羽	0	22.50	1.9397%
9	刘强	0	22.50	1.9397%
10	盛建强	0	15.00	1.2931%
11	施常富	0	10.00	0.8621%
12	罗兴海	0	7.20	0.6207%
13	涂兴中	0	5.40	0.4655%
14	徐红练	0	5.00	0.431%
15	曹洋	0	4.50	0.3879%
16	邓建康	0	2.898	0.2498%
17	唐代华	0	2.70	0.2328%
18	蔡嫦	0	1.602	0.1381%

序号	股东姓名	新增股份（万股）	持有股份（万股）	持股比例
19	田璐	0	1.17	0.1009%
合计		660.00	1,160.00	100%

（8）2011年7月，必控科技增资至1,360万元

2011年6月19日，必控科技召开临时股东大会作出决议，必控科技的注册资本由1,160万元增加至1,360万元，由尹宏、龙成国、李成惠等30名自然人以货币方式认购。前述增资已经四川天仁会计师事务所有限责任公司出具的川天仁会验字[2011]第7-61号《验资报告》验资到位。公司按照要求修改了公司章程。

就本次增资，认购公司新增注册资本的股东与公司签署了增资扩股协议，本次增资价格为2.38元/股。认购公司新增股份的新股东刘东、陈霞、韩炳刚、李凌、范凯、唐卫、刘道德、刘家沛、刘珏岑、杨润、赵健恺、王聪霞、袁罗秀在与公司签署的增资扩股协议中作出如下承诺，在公司股票挂牌转让之日前，其持有的公司股份不向公司其他股东或公司其他股东之外的第三人转让，但因违背相关承诺被盛杰收回的除外；如在公司股票挂牌转让之日前未经公司同意擅自离职或因违反法律、法规、公司规章制度等被公司辞退的，所持有的上述股份应转让给盛杰。转让价格计算方式为，以其购买时的价格加上中国人民银行的同期利息。

截止本说明书出具之日，刘东等13名股东中的4名股东（赵健恺、王聪霞、袁罗秀、李凌）已经公司同意后离职，其中3名股东（赵健恺、王聪霞、袁罗秀）因离职后不愿继续持有公司的股份将其持有的相应股份转让给盛杰，李凌经公司同意离职后仍继续持有公司的股份。

2011年7月21日，公司就本次增资办理了工商变更登记，并取得变更后的《企业法人营业执照》。

增资后公司的股份结构变更为：

序号	股东姓名	新增股份（万股）	持有股份（万股）	持股比例
1	盛杰	0	890.57	65.4831%
2	龙成国	56.00	83.00	6.1029%
3	尹宏	20.00	49.97	3.6743%
4	李成惠	12.00	37.00	2.7206%
5	曾文钦	0	36.99	2.7199%
6	任红军	10.00	35.00	2.5735%

序号	股东姓名	新增股份（万股）	持有股份（万股）	持股比例
7	荣晨羽	10.00	32.50	2.3897%
8	刘强	7.00	29.50	2.1691%
9	罗兴海	21.00	28.20	2.0735%
10	李华	0	25.00	1.8382%
11	盛建强	5.00	20.00	1.4706%
12	曹洋	12.00	16.50	1.2132%
13	施常富	0	10.00	0.7353%
14	涂兴中	2.00	7.40	0.5441%
15	罗凌	6.50	6.50	0.4779%
16	徐红练	0	5.00	0.3676%
17	刘东	5.00	5.00	0.3676%
18	邓建康	1.00	3.898	0.2866%
19	区健昌	3.50	3.50	0.2574%
20	陈霞	3.00	3.00	0.2206%
21	韩炳刚	3.00	3.00	0.2206%
22	蔡登梦	3.00	3.00	0.2206%
23	唐代华	0	2.70	0.1985%
24	冯桂山	2.50	2.50	0.1838%
25	田璐	1.00	2.17	0.1596%
26	蔡嫦	0.50	2.102	0.1546%
27	李凌	2.00	2.00	0.1471%
28	范凯	2.00	2.00	0.1471%
29	唐卫	2.00	2.00	0.1471%
30	袁罗秀	2.00	2.00	0.1471%
31	刘道德	1.50	1.50	0.1103%
32	刘家沛	1.50	1.50	0.1103%
33	赵健恺	1.50	1.50	0.1103%
34	王聪霞	1.50	1.50	0.1103%
35	刘珏岑	1.00	1.00	0.0735%
36	杨润	1.00	1.00	0.0735%
合计		200.00	1360.00	100%

(9) 2012年1月，第七次股份转让

2012年1月9日，王聪霞与盛杰签订股权转让协议，王聪霞将其持有的公司1.5万股股份以每股2.5069元的价格转让给盛杰。

本次股份转让后股份结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	占股本总额比例
1	盛杰	892.07	65.5934%
2	龙成国	83.00	6.1029%
3	尹宏	49.97	3.6743%
4	李成惠	37.00	2.7206%
5	曾文钦	36.99	2.7199%
6	任红军	35.00	2.5735%
7	荣晨羽	32.50	2.3897%
8	刘强	29.50	2.1691%
9	罗兴海	28.20	2.0735%
10	李华	25.00	1.8382%
11	盛建强	20.00	1.4706%
12	曹洋	16.50	1.2132%
13	施常富	10.00	0.7353%
14	涂兴中	7.40	0.5441%
15	罗凌	6.50	0.4779%
16	徐红练	5.00	0.3676%
17	刘东	5.00	0.3676%
18	邓建康	3.898	0.2866%
19	区健昌	3.50	0.2574%
20	陈霞	3.00	0.2206%
21	韩炳刚	3.00	0.2206%
22	蔡登梦	3.00	0.2206%
23	唐代华	2.70	0.1985%
24	冯桂山	2.50	0.1838%
25	田璐	2.17	0.1596%
26	蔡嫦	2.102	0.1546%
27	李凌	2.00	0.1471%
28	范凯	2.00	0.1471%
29	唐卫	2.00	0.1471%
30	袁罗秀	2.00	0.1471%
31	刘道德	1.50	0.1103%
32	刘家沛	1.50	0.1103%
33	赵健恺	1.50	0.1103%
34	刘珏岑	1.00	0.0735%
35	杨润	1.00	0.0735%
合计		1,360.00	100%

(10) 2012 年 10 月，第八次股份转让

2012 年 10 月 15 日，龙成国与盛杰签订股权转让协议，龙成国将其持有的公司 21 万股股份以每股 2.6 元的价格转让给盛杰。

本次股份转让后股份结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	占股本总额比例
1	盛杰	913.07	67.1375%
2	龙成国	62.00	4.5588%
3	尹宏	49.97	3.6743%
4	李成惠	37.00	2.7206%
5	曾文钦	36.99	2.7199%
6	任红军	35.00	2.5735%
7	荣晨羽	32.50	2.3897%
8	刘强	29.50	2.1691%
9	罗兴海	28.20	2.0735%
10	李华	25.00	1.8382%
11	盛建强	20.00	1.4706%
12	曹洋	16.50	1.2132%
13	施常富	10.00	0.7353%
14	涂兴中	7.40	0.5441%
15	罗凌	6.50	0.4779%
16	徐红练	5.00	0.3676%
17	刘东	5.00	0.3676%
18	邓建康	3.898	0.2866%
19	区健昌	3.50	0.2574%
20	陈霞	3.00	0.2206%
21	韩炳刚	3.00	0.2206%
22	蔡登梦	3.00	0.2206%
23	唐代华	2.70	0.1985%
24	冯桂山	2.50	0.1838%
25	田璐	2.17	0.1596%
26	蔡嫦	2.102	0.1546%
27	李凌	2.00	0.1471%
28	范凯	2.00	0.1471%
29	唐卫	2.00	0.1471%
30	袁罗秀	2.00	0.1471%
31	刘道德	1.50	0.1103%
32	刘家沛	1.50	0.1103%
33	赵健恺	1.50	0.1103%
34	刘珏岑	1.00	0.0735%

序号	股东姓名	股份数量（万股）	占股本总额比例
35	杨润	1.00	0.0735%
合计		1,360.00	100%

《公司法》一百四十二条规定，董事、监事及高级管理人员持有的公司股份，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。龙成国本次转让的股份达到其所持股份的 25.30%，不符合《公司法》规定，存在一定法律瑕疵。本次股份转让存在的法律瑕疵，已由双方 2013 年 8 月 20 日签订的《股份转让协议之补充协议》规范。

（11）2012 年 12 月，第九次股份转让

2012 年 12 月 17 日，袁罗秀与盛杰签订股权转让协议，袁罗秀将其持有的公司 2 万股股份以每股 2.63 元的价格转让给盛杰。

本次股份转让后股份结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	占股本总额比例
1	盛杰	915.07	67.2846%
2	龙成国	62.00	4.5588%
3	尹宏	49.97	3.6743%
4	李成惠	37.00	2.7206%
5	曾文钦	36.99	2.7199%
6	任红军	35.00	2.5735%
7	荣晨羽	32.50	2.3897%
8	刘强	29.50	2.1691%
9	罗兴海	28.20	2.0735%
10	李华	25.00	1.8382%
11	盛建强	20.00	1.4706%
12	曹洋	16.50	1.2132%
13	施常富	10.00	0.7353%
14	涂兴中	7.40	0.5441%
15	罗凌	6.50	0.4779%
16	徐红练	5.00	0.3676%
17	刘东	5.00	0.3676%
18	邓建康	3.898	0.2866%
19	区健昌	3.50	0.2574%
20	陈霞	3.00	0.2206%
21	韩炳刚	3.00	0.2206%
22	蔡登梦	3.00	0.2206%
23	唐代华	2.70	0.1985%

序号	股东姓名	股份数量（万股）	占股本总额比例
24	冯桂山	2.50	0.1838%
25	田璐	2.17	0.1596%
26	蔡嫦	2.102	0.1546%
27	李凌	2.00	0.1471%
28	范凯	2.00	0.1471%
29	唐卫	2.00	0.1471%
30	刘道德	1.50	0.1103%
31	刘家沛	1.50	0.1103%
32	赵健恺	1.50	0.1103%
33	刘珏岑	1.00	0.0735%
34	杨润	1.00	0.0735%
合计		1,360.00	100%

（12）2012年12月，必控科技增资至1,421.8121万元

2012年12月1日，必控科技召开临时股东大会作出决议，审议通过必控科技的注册资本由1,360万元增加至1,421.8182万元，由成都高投创业投资有限公司出资200万元以货币方式认购。

根据《成都高新区创业天使投资基金管理办法》（成高管办〔2012〕14号）第八条投资流程“天使投资项目以市场化估值方式确定出资价格”的规定，本次增资未履行评估程序，增资价格由成都高投创业投资有限公司与公司协商确定。

前述增资已经成都万友会计师事务所有限公司出具的川万友验字[2012]第12-043号《验资报告》验资到位。公司按照要求修改了公司章程。

2013年1月4日，公司就本次增资办理了工商变更登记，并取得变更后的《企业法人营业执照》。

增资后公司的股份结构变更为：

序号	股东名称	新增股份（万股）	持有股份（万股）	持股比例
1	盛杰	0	915.07	64.3591%
2	龙成国	0	62.00	4.3606%
3	尹宏	0	49.97	3.5145%
4	李成惠	0	37.00	2.6023%
5	曾文钦	0	36.99	2.6016%
6	任红军	0	35.00	2.4616%
7	荣晨羽	0	32.50	2.2858%
8	刘强	0	29.50	2.0748%
9	罗兴海	0	28.20	1.9834%

序号	股东名称	新增股份（万股）	持有股份（万股）	持股比例
10	李 华	0	25.00	1.7583%
11	盛建强	0	20.00	1.4066%
12	曹 洋	0	16.50	1.1605%
13	施常富	0	10.00	0.7033%
14	涂兴中	0	7.40	0.5205%
15	罗 凌	0	6.50	0.4572%
16	徐红练	0	5.00	0.3517%
17	刘 东	0	5.00	0.3517%
18	邓建康	0	3.898	0.2742%
19	区健昌	0	3.50	0.2462%
20	陈 霞	0	3.00	0.2110%
21	韩炳刚	0	3.00	0.2110%
22	蔡登梦	0	3.00	0.2110%
23	唐代华	0	2.70	0.1899%
24	冯桂山	0	2.50	0.1758%
25	田 璐	0	2.17	0.1526%
26	蔡嫦	0	2.102	0.1478%
27	李 凌	0	2.00	0.1407%
28	范凯	0	2.00	0.1407%
29	唐 卫	0	2.00	0.1407%
30	刘道德	0	1.50	0.1055%
31	刘家沛	0	1.50	0.1055%
32	赵健恺	0	1.50	0.1055%
33	刘珏岑	0	1.00	0.0703%
34	杨 润	0	1.00	0.0703%
35	成都高投创业投资有限公司	61.8182	61.8182	4.3478%
合计			1,421.8182	100%

（13）2013 年 6 月，第十次股份转让

2013 年 6 月 10 日，赵健恺与盛杰签订股权转让协议，赵健恺将其持有的公司 1.5 万股股份以每股 2.7 元的价格转让给盛杰。

本次股份转让后股份结构如下：

序号	股东名称	股份数量（万股）	占注册资本的比例
1	盛杰	916.57	64.4646%
2	龙成国	62.00	4.3606%
3	成都高投创业投资有	61.8182	4.3478%

序号	股东名称	股份数量（万股）	占注册资本的比例
	限公司		
4	尹宏	49.97	3.5145%
5	李成惠	37.00	2.6023%
6	曾文钦	36.99	2.6016%
7	任红军	35.00	2.4616%
8	荣晨羽	32.50	2.2858%
9	刘强	29.50	2.0748%
10	罗兴海	28.20	1.9834%
11	李华	25.00	1.7583%
12	盛建强	20.00	1.4066%
13	曹洋	16.50	1.1605%
14	施常富	10.00	0.7033%
15	涂兴中	7.40	0.5205%
16	罗凌	6.50	0.4572%
17	徐红练	5.00	0.3517%
18	刘东	5.00	0.3517%
19	邓建康	3.898	0.2742%
20	区健昌	3.50	0.2462%
21	陈霞	3.00	0.2110%
22	韩炳刚	3.00	0.2110%
23	蔡登梦	3.00	0.2110%
24	唐代华	2.70	0.1899%
25	冯桂山	2.50	0.1758%
26	田璐	2.17	0.1526%
27	蔡嫦	2.102	0.1478%
28	李凌	2.00	0.1407%
29	范凯	2.00	0.1407%
30	唐卫	2.00	0.1407%
31	刘道德	1.50	0.1055%
32	刘家沛	1.50	0.1055%
33	刘珏岑	1.00	0.0703%
34	杨润	1.00	0.0703%
合计		1,421.8182	100%

（14）2013 年 8 月，第十一次股份转让

鉴于龙成国与盛杰 2012 年 10 月 15 日签订的《股份转让协议》中约定的龙成国转让股份数额超过其持有公司股份的 25%，与《公司法》的规定不符，双方于 2013 年 8 月 20 日签订《股份转让协议之补充协议》，约定盛杰以 2012 年 10

月 15 日签订的《股份转让协议》中原转让价格（即每股 2.6 元）向龙成国转回 0.4 万股股份。

本次股份转让完成后，公司股份结构为：

序号	股东名称	股份数量（万股）	占注册资本的比例
1	盛杰	916.17	64.4365%
2	龙成国	62.40	4.3887%
3	成都高投创业投资有限公司	61.8182	4.3478%
4	尹宏	49.97	3.5145%
5	李成惠	37.00	2.6023%
6	曾文钦	36.99	2.6016%
7	任红军	35.00	2.4616%
8	荣晨羽	32.50	2.2858%
9	刘强	29.50	2.0748%
10	罗兴海	28.20	1.9834%
11	李华	25.00	1.7583%
12	盛建强	20.00	1.4066%
13	曹洋	16.50	1.1605%
14	施常富	10.00	0.7033%
15	涂兴中	7.40	0.5205%
16	罗凌	6.50	0.4572%
17	徐红练	5.00	0.3517%
18	刘东	5.00	0.3517%
19	邓建康	3.898	0.2742%
20	区健昌	3.50	0.2462%
21	陈霞	3.00	0.2110%
22	韩炳刚	3.00	0.2110%
23	蔡登梦	3.00	0.2110%
24	唐代华	2.70	0.1899%
25	冯桂山	2.50	0.1758%
26	田璐	2.17	0.1526%
27	蔡嫦	2.102	0.1478%
28	李凌	2.00	0.1407%
29	范凯	2.00	0.1407%
30	唐卫	2.00	0.1407%
31	刘道德	1.50	0.1055%
32	刘家沛	1.50	0.1055%
33	刘珏岑	1.00	0.0703%
34	杨润	1.00	0.0703%
合计		1,421.8182	100%

六、公司重大资产重组情况

公司自设立至今，尚未进行过重大资产重组。

七、公司董事、监事、高级管理人员

1、董事

公司共有董事 5 名，任期 3 年，任期届满可连选连任：

序号	姓名	职位	任期
1	盛杰	董事长	3 年
2	任红军	董事	3 年
3	曾文钦	董事	3 年
4	李成惠	董事	3 年
5	龙成国	董事	3 年

盛杰：董事长，相关情况详见本节“四、公司股东情况”“（二）控股股东及实际控制人的基本情况”。

任红军：男，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历；1986 年 8 月至 2010 年 6 月在中航工业成都凯天电子股份有限公司从事科研开发；2010 年 7 月至 2013 年 2 月，任公司总工程师。现任公司董事，任期三年。

曾文钦：男，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历；1982 年 6 月毕业于成都无线机械学校；1982 年 7 月至 1991 年 1 月在成都电视设备厂从事生产计划工作；1991 年 1 月至 2010 年 11 月，投资成立了成都恒力电子有限公司，任董事长及总经理；2010 年 12 月至今，投资成立了成都琨博投资咨询有限责任公司，任董事长兼总经理。现任公司董事，任期三年。

李成惠：女，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，1986 年毕业于成都市工业学校企业管理专业；1986 年 7 月至 2005 年 1 月在成都信达实业股份有限公司历任会计、财务部副部长；2005 年 1 月至 2006 年 3 月任成都遨生电子有限公司工作财务经理；2006 年 3 月至今任公司财务总监。现任公司

董事，财务负责人，任期三年。

龙成国：男，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。2003 年 7 月毕业于贵州财经学院国际经济贸易专业；2003 年 7 月至 2011 年 4 月在中国振华集团群英无线电器材厂历任销售处业务员、区域销售经理、销售副总；2011 年 4 月至 2012 年 10 月任公司营销总监。现任公司董事，任期三年。

2、监事

公司共有监事 3 名，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名。监事任期 3 年，任期届满可连选连任：

序号	姓名	职位	任期
1	施常富	监事会主席	3 年
2	刘强	监事	3 年
3	陈霞	监事	3 年

施常富：男，生于 1973 年 6 月 17 日，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理工程师。1996 年毕业于天津铁道职业技术学院铁道通信系；1990 至 2000 年，在铁道部贵阳铁路分局任职；2000 年至 2008 年，在中国铁通集团有限公司贵阳分公司任职，2008 年至 2010 年，在中国移动集团铁通公司贵阳分公司任职，2010 年 8 月入职必控科技，现任公司监事会主席、计划部部长，监事任期三年。

刘强：男，生于 1972 年 2 月 2 日，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。1991 年毕业于贵州省都匀市轻纺技校营销管理专业，1991 年至 1999 年，在贵州黔南州物资局任销售工作，2003 年至 2011 年，在成都振华群英电子有限公司任销售经理，现任公司监事、全资子公司成都必控全欣电子有限公司销售经理，监事任期三年。

陈霞：女，生于 1967 年 7 月 10 日，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1988 年 7 月毕业于成都师范专科学校中文专业，1988 年至 2005 年在成都新华饭店任办公室主任兼人事主管，2005 年至 2008 年在四川诚信投资控股集团任人事部经理，2008 年至 2010 年在上海高绮诗成都分公司任区域行政经理，2010 年 11 月入职必控科技，现任公司监事、人事行政部部长，监事任期三年。

3、高级管理人员

公司共有高级管理人员 2 名，基本情况如下：

序号	姓名	职位	任期
1	盛杰	董事长、总经理	3 年
2	李成惠	财务负责人	3 年

盛杰：总经理，相关情况详见本节“四、公司股东情况”“（二）控股股东及实际控制人的基本情况”。

李成惠：财务负责人，相关情况详见本节“1、董事”的基本情况。

八、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表

公司最近两年一期的财务报告已经具有证券期货相关业务资格的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（XYZH/2013CDA1013 号）。公司主要财务数据及财务指标如下：

项目	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
资产合计（万元）	3,653.05	3,331.63	2,238.89
负债合计（万元）	1,572.09	1,444.41	630.69
所有者权益合计（万元）	2,080.96	1,887.22	1,608.20
每股净资产（元/股）	1.46	1.33	1.18
归属于申请挂牌公司股东权益（万元）	2,080.96	1,887.22	1,608.20
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.46	1.33	1.18
资产负债率（母公司）	44.17%	41.09%	22.38%
流动比率（倍）	2.04	2.06	3.08
速动比率（倍）	1.77	1.74	2.27
项目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
营业收入（万元）	1,513.97	2,052.83	1,625.56
净利润（万元）	193.74	79.02	110.55
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	193.74	79.02	102.91
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	181.52	5.70	64.17
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	181.52	5.70	64.17

毛利率(%)	71.90	59.92	52.06
净资产收益率(%)	9.76	4.80	12.67
扣除非经常性损益的净资产收益率(%)	9.15	0.35	8.23
基本每股收益(元/股)	0.14	0.06	0.11
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.06	0.11
应收账款周转率(次)	0.74	1.53	2.15
存货周转率(次)	0.98	1.75	2.64
经营活动产生的现金流量净额(万元)	-42.27	-487.05	-572.39
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.03	-0.34	-0.42

九、与本次挂牌有关的机构

1	主办券商:	广发证券股份有限公司
	法定代表人:	孙树明
	住所:	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 (4301-4316 房)
	联系电话:	020-87555888
	传真:	020-87555303
	项目负责人:	陶红鉴
	项目小组成员:	余锐、郭建刚、郭建伟、彭雄宇
2	律师事务所:	北京市天元律师事务所
	单位负责人:	朱小辉
	住所:	北京市西城区丰盛胡同 28 号
	联系电话:	010-57763888
	传真:	010-57763777
	经办律师:	刘斌、陈昌慧
3	会计师事务所:	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	法定代表人:	张克
	住所:	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
	联系电话:	010-65542288
	传真:	010-65547190
	签字注册会计师:	罗东先、李丽
4	证券登记结算机构:	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
	地址:	深圳市深南路 1093 号中信大厦 18 楼
	联系电话:	0755-25938000
	传真:	0755-25938122
5	股票交易机构	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

	住所：	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
	法定代表人：	杨晓嘉
	联系电话：	010-63889513

第二节 公司业务

一、公司主营业务及产品情况

公司主营业务为滤波器、滤波组件和电磁兼容预测试系统等电磁兼容相关产品的研发、生产和销售。公司的主要产品为电磁兼容预测试系统及电磁兼容解决方案、加固型滤波组件、电源滤波组件、浪涌抑制模块、跳频滤波器、通用型 EMI 电源滤波器和电磁屏蔽材料。

自成立以来，公司致力于为用户提供“一条龙的电磁兼容解决方案”，既可以对客户产品的电磁兼容特性进行测试，并在此基础上为客户设计电磁兼容解决方案，也可定点研发符合客户需求的电磁兼容产品。

以下是公司主要产品和服务的概况：

产品类别	功能	应用领域	技术水平
满足 GJB 关于电磁兼容要求的加固型滤波组件	对共模干扰和差模干扰进行抑制，使 EUT 满足电磁兼容设计要求的多路滤波信号组合集成件	适用于有电磁兼容要求的电子、电器设备，包括航空、航天、船舶等军民两用设备及部件	国内领先；被选入部分武器装备重点型号优选目录
满足 GJB 关于电磁兼容要求的电源滤波组件、信号滤波组件	带有电源模块又对共模干扰和差模干扰进行抑制，使 EUT 满足电磁兼容设计和电源要求的滤波组合	适用于所有航空航天电子设备	国内领先
满足 GJB181 要求的浪涌抑制模块	保护系统免受浪涌高压的损害	适用于所有航空航天电子设备	国内领先
通讯用跳频滤波器	使中心频率随调谐码而改变的带通滤波器，传输特定范围内的信号，阻断频率范围外的信号，实现选择性传输功能	适用军用电台和保密通讯设备	国内领先
通用型 EMI 电源滤波器和屏蔽材料	对共模干扰和差模干扰进行抑制，使 EUT	适用于有电磁兼容要求的所	国内领先

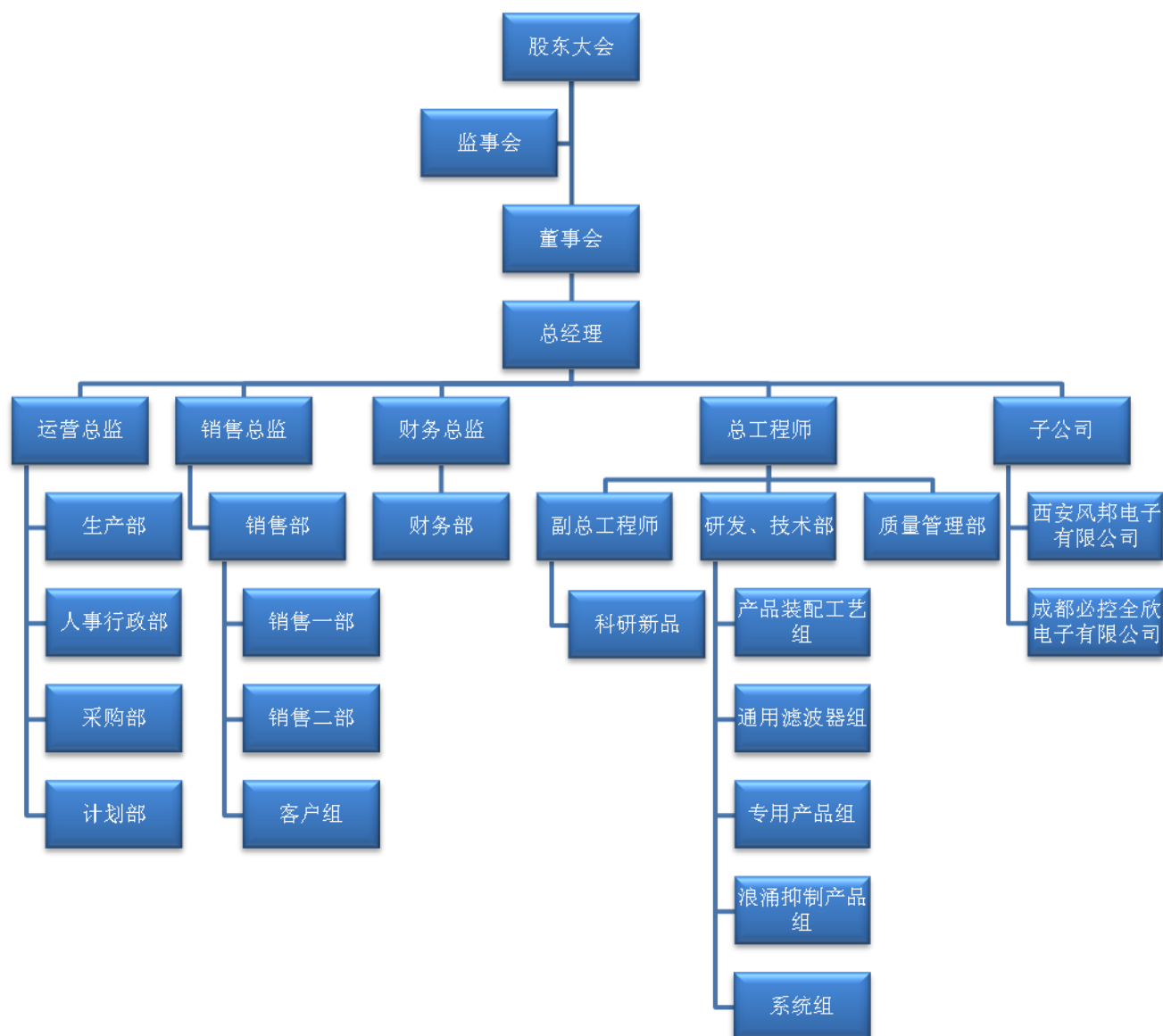
	满足电磁兼容设计的要求	有电子、电器设备，包括航空、航天、船舶等军民两用设备及部件	
电磁兼容预测系统和解决方案	专门对 EUT 作传导和辐射的定性定量测试设备，将测试结果与标准进行对比，根据对比结果设计电磁兼容解决方案并提供相关技术服务，最终解决用户电磁兼容问题	有电磁兼容要求的研究设计单位和企业	国内领先

主要产品示意图：



二、 公司组织结构及主要业务流程

(一) 公司组织架构图



(二) 主要产品生产和服务流程

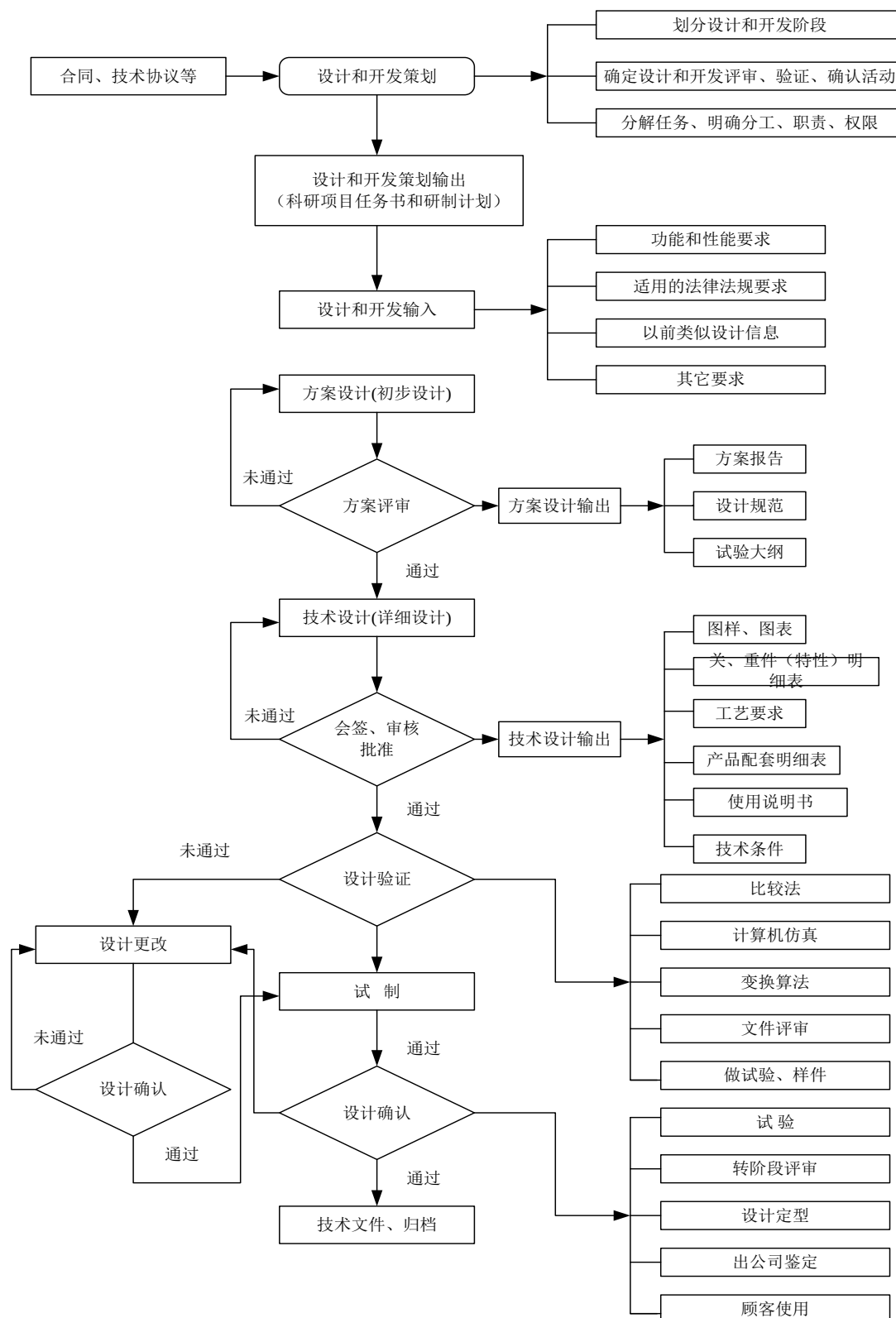
公司产品大多为客户定制开发，首先由销售人员进行市场调研，发现市场机会后进行项目跟踪，然后由技术研发人员负责与客户进行产品技术指标、质量标准适用的交流和谈判，达成初步意向后公司研发人员开始进行产品研发，产品研发定型并顺利通过试验测试后与客户签订合同。

1. 研发流程

电磁兼容相关的滤波器或滤波组件的主要作用是允许正常频率的信号进入

设备，并阻碍高频的干扰信号进入设备。由于许多电子设备设计相当复杂，产生的电磁干扰信号频率各异，且使用环境各不相同。所以，大部分与电磁兼容相关的滤波器或滤波组件，都是根据具体的电子设备和使用环境定制研发的，标准化产品较少。

因此，公司高度重视产品研发，一方面大力培养自身研发人才，另一方面对研发流程进行模块化提炼，以提高研发效率。以下是公司的产品研发流程：



电磁兼容相关产品的研发具有很强的试验性，在产品未定型之前，需要对其性能进行多次测试，寻找技术不达标部分，从而对其进行改进。行业内普遍采用电磁兼容预测试系统，在产品研发过程中对产品的电磁兼容性进行测试。公司

目前使用的 BIK 系列电磁兼容预测系统是公司根据多年的研发经验，自主研发的设备，拥有核心的前端信号采集技术和 EMC 自动测试分析系统软件的知识产权。

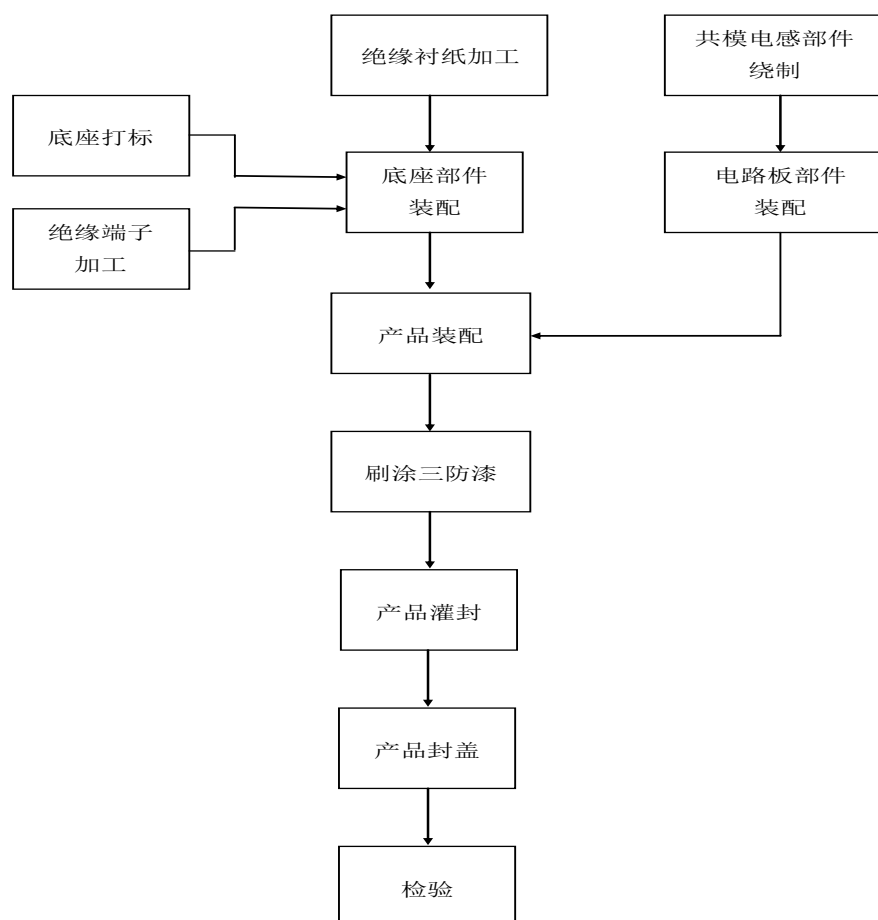
公司的 BIK 系列电磁兼容预测系统已经开发至第二代，创新性的运用电磁兼容（EMC）测试原理——双电流探头测试理论，成功研发出专用双电流探头。第二代 BIK 电磁兼容预测系统采用的双电流探头测试法，相对国际常用的分离网络法，既解决共模和差模电压的测量问题又可解决 EMI 电源滤波器的设计问题，能更准确的测定共模输入阻抗、共模传导干扰分量、差模输入阻抗、差模传导干扰分量等四个关键参数，误差精度<10%，这是传统分离网络法所无法达到的。公司电磁兼容预测系统的双电流探头测量，获得了国家创新基金 92 万元的支持，并顺利通过验收，批准文号<国科发计字 2010-280 号>。

下一步，公司将进一步完善电磁兼容预测系统，提高测量精度，并针对用户电子产品更加严格的电磁兼容要求，开发电磁兼容产品数据库，提高测试的准确性与诊断的针对性。

2. 主要产品生产工艺流程

由于公司产品大多为客户定制，且有分批交货的特点，所以对于上期已经定型的产品，生产部根据设计文件直接生产；对于新开发产品，先由生产部门配合技术部门进行产品研发设计，产品定型，与客户签订合同后，再由生产部门进行规模生产。

（1） 滤波组件工艺流程



（2） 电磁兼容预测试系统工艺流程

公司根据设计图纸从外部采购相关设备→软件测试→根据用户要求进行验证，并出具第三方验证报告→环境试验，出具环境试验报告→根据用户要求检验并出具合格证→出厂交付用户。

（3） 电磁兼容解决方案服务流程

客户提出需求→公司技术人员和客户技术人员进行详细沟通, 包括该项目顶层的要求和满足的标准等→技术人员根据用户要求制作电磁兼容解决方案的初样，其中包括该方案详细规定→用户对方案进行确认→正式电磁兼容解决方案经总工和相关技术人员确认后提交给用户。

3. 外协加工情况

公司产品的壳体、印制线路板等原材料通过外协加工的方式完成，采取外协加工的主要原因有三：一是外协加工的步骤产品附加值较低，且完全按照公司设计的图纸进行；二是公司所在园区不具备大型机械加工设备条件，如场地要求；三是公司没有机械加工车间，因为机械加工车间投资大，回收成本时间长，不适合公司目前的情况。

（1） 外协加工的供应商情况

报告期内，公司外协产品主要指壳体和印制线路板，其中壳体的主要供应商为成都奥克有色金属有限公司、成都中道成科技有限公司和海阳市佰吉电子有限责任公司；印制线路板的主要供应商为成都航天通信设备有限责任公司和四川超声印制板有限公司。公司与外协加工商不存在关联关系。

（2） 外协加工金额占公司总营业收入的比重

2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月公司外协加工金额分别为 49.00 万元、120.74 万元和 62.19 万元，占公司总营业收入的比重分别为 3.24%、5.88%和 3.83%。

（3） 公司对外协产品的质量控制程序

外协产品的质量控制包括供应商考核和产品质量控制。公司原材料和外协件采购优先考虑合格供应商，质量管理部组织采购部、生产部、技术部门根据公司制定 QB052-2011《合格供方选择、评价和再评价管理办法》的要求对供应商的资质、设备、产品性能、价格及交货周期等进行评价、考核，考核周期为 6 个月到 1 年。通过考核的供应商可成为公司合格供应商，公司每隔 12 个月对合格供应商进行重新评价。外协产品质量控制由公司质量管理部门主导，采购部、销售部和技术部门协助。外协供应商确定后，公司与其签订采购合同明确产品技术要求、质量控制要求、验收标准和方法、产品标识、完工时间和运输方式等内容。实际加工过程中，外协厂商根据公司的技术要求进行生产，产品完工后由质量管理部和技术部门按照公司制定的验收标准和方法进行检验，验收合格后出具合格证明。

（三） 产品质量控制

1. 质量控制概况

公司高度重视质量管理体系的建设工作，于 2007 年 9 月建立 GB/T19001-2008 质量管理体系，2009 年 9 月建立 GJB9001B-2009 质量管理体系，并根据标准要求编制了公司质量管理规范文件。“广州赛宝认证中心”每年对公司质量体系进行监督审核，并提出改进建议，公司据此采取改进措施。报告期内，公司产品质量符合相关标准，并未发生质量纠纷状况。

2. 公司产品执行的标准

公司产品执行标准		
序号	标准号	标准名称
1	GB/T19001-2008	质量管理体系要求
2	GJB9001B-2009	质量管理体系要求
3	GJB6242-2008	军用 EMI 电源滤波器规范
4	Q/78541915-0 • 1-2007	成都必控科技股份有限公司企业标准
5	HB5830.5-86	机载设备环境条件及试验方法 振动
6	HB5830.2-86	机载设备环境条件及试验方法 冲击
7	HB5800-1999	一般公差
8	GJB181-1986	飞机供电特性
9	GJB181A-2003	飞机供电特性
10	GJB/Z 35-93	元器件降额准则
11	GB7343	10KHz~30MHz 无源无线电干扰滤波器和抑制元件抑制特性的测量方法
12	GJB179A-95	国军标《计数抽样检验程序及表》
13	GJB 150.1-1986	军用设备环境试验方法 总则
14	GJB 150.2-1986	军用设备环境试验方法 低气压(高度)试验
15	GJB 150.3-1986	军用设备环境试验方法 高温试验
16	GJB 150.4-1986	军用设备环境试验方法 低温试验
17	GJB 150.5-1986	军用设备环境试验方法 温度冲击试验
18	GJB 150.6-1986	军用设备环境试验方法 温度—高度试验
19	GJB 150.8-1986	军用设备环境试验方法 淋雨试验
20	GJB 150.9-1986	军用设备环境试验方法 湿热试验
21	GJB 150.10-1986	军用设备环境试验方法 霉菌试验
22	GJB 150.11-1986	军用设备环境试验方法 盐雾试验
23	GJB 150.15-1986	军用设备环境试验方法 加速度试验
24	GJB 150.16-1986	军用设备环境试验方法 振动试验
25	GJB 150.18-1986	军用设备环境试验方法 冲击试验
26	GJB 151A-1997	军用设备和分系统电磁发射和敏感度要求

27	GJB 152A-1997	军用设备和分系统电磁发射和敏感度测量
备注：合同或技术协议有其他要求的，按客户要求执行。		

三、 公司关键资源

（一）公司产品所应用的主要技术

由于公司产品大多为定制，所以型号繁多，其中 BIK02 系列滤波器和 BIK13 系列滤波组件主要指加固型滤波组件；BIK30 系列电源滤波模块和 BIK80 系列滤波组件中的一部分型号指电源滤波组件；BIK80 系列滤波组件和其他系列自研产品中的一部分型号指浪涌抑制模块；BIK80 系列滤波组件和其他系列自研产品中的一部分型号指跳频滤波器；贸易产品和其他系列自研产品中的一部分型号指通用型 EMI 电源滤波器和电磁屏蔽材料。

以下为主要系列产品的技术含量和特点：

产品	第二代 BIK 电磁兼容预测试系统及电磁兼容解决方案
特点	可以进行定性定量的电磁兼容测量与分析，提供解决措施的专家诊断系统
参照标准	GJB152A-1997 军用设备及其分系统电磁发射和敏感度测量
达到的技术标准	GJB152A-1997 军用设备及其分系统电磁发射和敏感度测量
所应用关键技术	主要运用前端信号采集技术和 EMC 自动测试分析系统软件（专利号：ZL2007SR17078），公司前端信号采集技术主要包括：球形电场探头（专利号：ZL200920081932.8）、螺旋杆电场探头（专利号：ZL200920081933.2）以及双电流探头测量技术。

产品	BIK02 系列滤波器
特点	易安装、通用性强、电压电流覆盖面广
参照标准	GJB6242-2008 军用 EMI 电源滤波器规范、Q/78541915-0 • 1-2007 成都必控科技企业标准、GJB7343 无源电线电干扰滤波器和抑制元件抑制特性的测量方法
达到的技术标准	GJB151A-1997 军用设备及其分系统电磁发射和敏感度要求、GJB150-86 军用设备环境试验方法
所应用关键技术	主要应用电磁兼容预测试系统与加固型滤波组件设计技术，涉及高效散热电源滤波器（专利号：ZL201120343511.5）、安装简便的电源滤波器（专利号：ZL201120345890.1）、具有高耐压强度电源滤波器（专利号：ZL201120344063.0）等多项专利技术。

产品	BIK13 系列滤波组件
特点	针对性强、功能多、体积小
参照标准	GJB181A-2003 飞机供电特性、GJB151A-1997 军用设备及其分系统电磁发射和敏感度要求、GJB6242-2008 军用 EMI 电源滤波器规范、Q/78541915-0·1-2007 成都必控科技企业标准
达到的技术标准	GJB151A-1997 军用设备及其分系统电磁发射和敏感度要求、GJB150A-2009 军用装备试验环境试验方法
所应用关键技术	主要运用电磁兼容预测试系统和加固型滤波组件设计技术，涉及高效散热电源滤波器（专利号：ZL201120343511.5）、安装简便的电源滤波器（专利号：ZL201120345890.1）、具有高耐压强度电源滤波器（专利号：ZL201120344063.0）等多项专利技术。

产品	BIK30 系列电源滤波模块
特点	针对性强、功能多、体积小
参照标准	GJB151A-1997 军用设备及其分系统电磁发射和敏感度要求、GJB6242-2008 军用 EMI 电源滤波器规范、GJB181A-2003 飞机供电特性
达到的技术标准	GJB151A-1997 军用设备及其分系统电磁发射和敏感度要求、GJB181A-2003 飞机供电特性
所应用关键技术	主要运用电磁兼容预测试系统和电源滤波组件设计技术，涉及高密封电源滤波器（专利号：ZL201120344063.0）、PCB 安装直流电源滤波器（专利号：ZL201120379436.8）、具有电源滤波和信号滤波功能的滤波器组件（专利号：ZL201120379020.6）等十几项专利技术。

产品	BIK80 系列滤波组件
特点	产品难度大、系统性强、具有信号电源等多种滤波功能、高度集成
参照标准	GJB181A-2003 飞机供电特性、GJB151A-1997 军用设备及其分系统电磁发射和敏感度要求、GJB6242-2008 军用 EMI 电源滤波器规范、Q/78541915-0·1-2007 成都必控科技企业标准。
达到的技术标准	GJB151A-1997 军用设备及其分系统电磁发射和敏感度要求、GJB150A-2009 军用装备试验环境试验方法。
所应用关键技术	主要运用电磁兼容预测试系统和电源滤波组件设计技术，涉及高密封电源滤波器（专利号：ZL201120344063.0）、PCB 安装直流电源滤波器（专利号：ZL201120379436.8）、具有电源滤波和信号滤波功能的滤波器组件（专利号：ZL201120379020.6）等十几项专利技术。

产品	BIK281M 浪涌抑制模块
特点	抑浪电压稳定、输入电流电压范围宽、直流电阻小、体积小重量轻
参照标准	GJB181-1986 飞机供电特性及用电设备的要求、GJB181A-2003 飞机供电特性、D0160E 机载设备的环境条件和测试程序
达到的技	GJB181-1986 飞机供电特性及用电设备的要求、GJB181A-2003 飞机

术标准	供电特性
所应用关键技术	主要运用电磁兼容预测试系统和相关的产品设计技术。

产品	BIK40 跳频滤波器
特点	超小体积, 频率覆盖范围宽, 跳频速率快, 输入功率大
参照标准	暂无
达到的技术标准	接近国外同类产品水平
所应用关键技术	主要运用电磁兼容预测试系统和相关产品设计技术。

(二) 公司无形资产情况

1. 商标

商标名称	核定使用类别	商标号	注册有效期限	拥有人
必控科技	第 9 类	5435350	2019 年 06 月 13 日	必控科技
BIKTECH	第 9 类	5435351	2019 年 08 月 06 日	必控科技
BIKONG 必控	第 9 类	5184637	2019 年 03 月 27 日	必控科技
	第 9 类	5199345	2019 年 04 月 06 日	必控科技

注：以上注册商标均为公司从盛杰处受让取得。

截至 2013 年 8 月 31 日, 公司上述商标权未作为无形资产在财务报表中列示, 账面价值为 0。

2. 计算机软件著作权

计算机软件著作权					
序号	编号	名称	拥有人	申请日	取得方式
1	2007SR17078	EMC 自动测试分析系统 V1.0	必控科技	2006.11.20	原始取得
2	2008SR33018	VISA 仪器接口通用通讯系统 V1.0	必控科技	2008.05.10	原始取得
3	2009SR01434	大规模标量数据分析系统 V1.0	必控科技	2008.05.30	原始取得
4	2010SR046758	TD-SCDMA 自动	必控	2010.06.15	原始取得

		测试软件 V1.0	科技		
5	2010SR046760	庄琪进销存管理系统 V1.0	必控科技	2010.03.01	原始取得
6	2010SR068714	必控物业管理软件 V1.0	必控科技	2009.06.02	原始取得
7	2010SR069119	必控大型停车库车辆进出排队管理系统 V1.0	必控科技	2010.08.30	原始取得

注：根据《计算机软件保护条例》，法人软件著作权保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日。

截至 2013 年 8 月 31 日，公司上述计算机软件著作权未作为无形资产在财务报表中列示，账面价值为 0。

3. 实用新型专利

序号	专利号	名称	专利权人	申请日
1	200920081932.8	球型电场探头	必控科技	2009.6.23
2	200920081933.8	螺旋杆电场探头	必控科技	2009.6.23
3	201120343484.1	滤波器组件	必控科技	2011.9.14
4	201120343511.5	高效散热电源滤波器	必控科技	2011.9.14
5	201120345889.9	滤波器集成组件	必控科技	2011.9.15
6	201120343529.5	组合式电源滤波器	必控科技	2011.9.14
7	201120345890.1	安装简便的电源滤波器	必控科技	2011.9.15
8	201120379436.8	PCB 安装直流电源滤波器	必控科技	2011.9.28
9	201120379485.1	大功率直流滤波器	必控科技	2011.9.28
10	201120378987.2	便于改变阻抗匹配的单相电源滤波器	必控科技	2011.9.28
11	201120377109.9	高性能交流三相电源滤波器	必控科技	2011.9.28
12	201120379444.2	紧凑型电源滤波器	必控科技	2011.9.28
13	201120379020.6	具有电源滤波和信号滤波功能的滤波器组件	必控科技	2011.9.28
14	201120379014.0	具有高抗干扰能力的滤波器组件	必控科技	2011.9.28
15	201120377157.8	小体积高耐压直流电源滤波	必控科技	2011.9.28
16	201120344063.0	具有高耐压强度的电源滤波器	必控科技	2011.9.15
17	201120352834.0	小体积单相交流电源滤波器	必控科技	2011.9.28
18	201120352821.3	高密封性能电源滤波器	必控科技	2011.9.20

19	201120463842.2	全隔离直流电源滤波器	必控科技	2011.11.21
20	201120463896.9	平封加固直流电源滤波器	必控科技	2011.11.21
21	201120458063.3	电磁兼容加固电源滤波器	必控科技	2011.11.17
22	201120460135.8	电磁兼容直流电源滤波器	必控科技	2011.11.18
23	201120460263.2	加固直流小体积直流电源滤波器	必控科技	2011.11.18
24	201120456924.4	电磁兼容单相交流电源滤波器	必控科技	2011.11.17
25	201120464593.9	小体积兼容隔离直流电源滤波器	必控科技	2011.11.21
26	201120460008.8	多点安装兼容隔离直流电源滤波器	必控科技	2011.11.18
27	201120461677.7	高效隔离直流电源滤波器	必控科技	2011.11.18
28	201120461700.2	隔离直流电源滤波器	必控科技	2011.11.18
29	201120462256.6	高效抑噪直流电源滤波器	必控科技	2011.11.18
30	201120462302.2	电磁兼容小体积隔离直流电源滤波器	必控科技	2011.11.18
31	201120462492.8	加固隔离直流电源滤波器	必控科技	2011.11.18
32	201120463720.3	简易直流电源滤波器	必控科技	2011.11.21
33	201120463816.X	具有瞬态抑制功能的电源滤波器	必控科技	2011.11.21
34	201120463817.4	无源电源滤波器	必控科技	2011.11.21
35	201220183145.6	一种能够抵制传导发射和辐射发射的EMI滤波器	必控科技、区健昌	2012.4.26
36	201320080857.X	一种电磁兼容滤波器	必控科技	2013.2.21
37	201320080856.5	一种新型电磁兼容滤波器	必控科技	2013.2.22
38	201320079590.2	集成式防干扰滤波器组件	必控科技	2013.2.21
39	201320079756.0	高效密封防辐射滤波器组件	必控科技	2013.2.21
40	201320079774.9	具有防传导干扰功能的交流电源谐波抵制器	必控科技	2013.2.21
41	201320079772.X	低噪音系数的滤波器组件	必控科技	2013.2.21
42	201320080880.9	用于导弹跟踪头的滤波电源模块组件	必控科技	2013.2.22

43	201320080875.8	双组型抗干扰滤波器	必控科技	2013.2.21
44	201320079582.8	防辐射干扰的电磁兼容型滤波器组件	必控科技	2013.2.21
45	201320080940.7	增强型防辐射滤波器组件	必控科技	2013.2.22
46	201320079625.2	防辐射滤波器组件	必控科技	2013.2.21
47	201320080614.6	一种适用于飞机的电磁兼容滤波器	必控科技	2013.2.21
48	201320080869.2	具有抗电磁干扰功能的滤波器	必控科技	2013.2.21
49	201320080915.9	具有抗辐射干扰功能的滤波器	必控科技	2013.2.21
50	201320080920.X	一种适用于发动机的电磁兼容滤波器	必控科技	2013.2.21
51	201320080220.0	一种适用于飞机的防止传导干扰电磁兼容滤波器	必控科技	2013.2.21
52	201320080833.4	一种能够避免多次谐波的电抗器	必控科技	2013.2.22
53	201320080174.4	一种电磁兼容加固机箱	必控科技	2013.2.21
54	201320080085.X	超低通电磁兼容滤波器	必控科技	2013.2.21
55	201320079585.1	具有带通功能的电磁兼容滤波器	必控科技	2013.2.21
56	201320080229.1	一种能抵制电源瞬态特性的滤波器组件	必控科技	2013.2.21
57	201320080730.8	一种工作温度范围宽的滤波器组件	必控科技	2013.2.21
58	201320080877.7	一种适用于飞机的新型电磁兼容滤波器	必控科技	2013.2.22
59	201320080106.8	具有高衰减度的滤波器	必控科技	2013.2.21
60	201320080108.7	具有防电机传导干扰功能的滤波器组件	必控科技	2013.2.21
61	201320080923.3	一种新型抗干扰电磁兼容滤波器	必控科技	2013.2.22

注：以上专利均为公司自主研发取得，根据相关法律，实用新型专利保护期为10年，自专利申请日起算。

上述列表中第35项专利为公司与区健昌共同所有。区健昌已出具承诺：（1）ZL201220183145.6号专利为本人在必控科技工作期间的职务发明，本人去世后，该专利由必控科技单独所有，本人的继承人无权继承该专利；（2）自ZL201220183145.6号专利申请之日起，本人未许可任何第三方实施该专利；（3）本人自承诺函出具之日起，若本人拟将该专利许可给任何第三方使用，须经得必

控科技的同意，否则本人愿意承担因此给必控科技造成的一切损失；反之，若必控科技拟将该专利许可给任何第三方使用，须经得本人同意，否则必控科技承担因此给本人造成的一切损失（4）本承诺函自作出之日起，即为不可撤销的承诺。若因本人违反前述承诺而对必控科技造成一切损失，均由本人承担。

截至 2013 年 8 月 31 日，公司上述实用新型专利未作为无形资产在财务报表中列示，账面价值为 0。

4. 发明专利申请

序号	专利申请号	专利名称	专利权人	申请日
1	201210126624.9	一种能够抵制传导发射和辐射发射的 EMI 滤波器	必控科技	2012.4

注：此发明专利的申请已受理，现已进入实质审查阶段。

截至 2013 年 8 月 31 日，公司上述发明专利未作为无形资产在财务报表中列示，账面价值为 0。

（三）公司业务资格、资质取得情况

截止本说明书出具之日，公司取得的主要业务资格、资质如下：

证书名称	编号	资质内容	发证部门	有效期
中华人民共和国武器装备科研生产许可证	XK 国防-02-51-KS-1877	公司具备从事目录范围的武器装备科研生产活动的资质	国家国防科技工业局	2012 年 12 月 20 日至 2017 年 12 月 19 日
武器装备质量体系认证证书	11JB2610	公司有资格承担武器装备的研发、生产和维修任务，具备与申请承担的任务相当的质量管理水平和质量保证能力	中国新时代认证中心	2011 年 4 月 29 日至 2015 年 4 月 28 日
三级保密资格单位证书	SCC12016	公司具备承担秘密级项目科研生产任务的资格	国防武器装备科研生产单位保密资格审查认证委员会	2011 年 11 月 15 日至 2016 年 11 月 14 日
质量管理体系认证证书	01213Q20021R1M	公司的质量管理体系符合 GB/T 19001-2008 idt ISO 9001:2008 标准要求	广州赛宝认证中心服务有限公司	2013 年 1 月 10 日至 2016 年 01 月 09 日
软件企业认定证书	川 R-2012-0006		四川省经济和信息化委员会	2012 年 3 月 15 日（发证

				日期)
高新技术企业	GF201151 000184		四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局	2011 年 10 月 12 日至 2014 年 10 月 11 日

除上述所列情况外，公司还持有以下证书：四川出入境检验检疫局于 2011 年 5 月 9 日核发的 5100603433 号《自理报检单位备案登记证明书》、成都海关于 2011 年 5 月 30 日核发的有效期至 2014 年 5 月 30 日的 5101367216 号《进出口货物收发货人报关注册登记证书》，成都市商务局于 2013 年 10 月 21 日核发的 00775997 号《对外贸易经营者备案登记表》。

公司已取得空军装备质量审核认定中心于 2013 年 1 月 5 日颁发的《证明》，在总装备部统一部署下，空军装备质量审核认定中心于 2012 年 9 月 26 日-27 日对必控科技装备承制单位资格进行了审查，确认必控科技基本具备注册资格，并推荐注册。

成都高新区城市管理和环境保护局于 2012 年 7 月 16 日下发成高环字[2012]269 号《成都高新区城市管理和环境保护局关于对成都必控科技股份有限公司电磁屏蔽室建设项目〈环境影响登记表〉的批复》，批复“同意你公司按照报告表中所列建设项目的性质、规模、地点、环境保护对策措施及下述要求进行该项目建设。成都高新区城市管理和环境保护局于 2012 年 7 月 16 日出具成高环字[2012]270 号《成都高新区城市管理和环境保护局关于对成都必控科技股份有限公司电磁屏蔽室建设项目竣工环境保护验收的意见》，批复确认“电磁屏蔽室”建设项目建设于成都高新区世纪城南路 216 号天府软件园 D5 楼 14 层，项目主要为信号测试，项目使用面积为 20 平方米；该项目建设内容与申报内容基本一致，环保批资料和审查文件齐备，程序完善，施工期管理得当，污染物处理设施按国家有关规定进行了设置，公司建设的“电磁屏蔽室”项目通过验收。

成都高新区城市管理和环境保护局于 2013 年 11 月 12 日出具成高环字[2013]533 号《成都高新区城市管理和环境保护局关于对“成都必控科技股份有限公司”项目〈环境影响报告表〉的批复》，批复确认“项目主要产品为各类通用性电源滤波器及专用滤波模块、滤波组件，年产量 5000 只，项目主要生产内

容外委，本项目所在地仅从事绕制电感器、总装、灌封、检验、封装及交验。项目于 2010 年建成投产，本次环评为补评。项目建设符合国家产业政策和高新区总体发展规划。在落实报告表中提出的各项环保措施后，污染物基本可做到达标排放并符合总量控制要求，经研究同意你单位按照报表中提出的环境保护对策措施及下述要求进行该项目建设。”成都高新区城市管理和环境保护局于 2013 年 11 月 14 日出具成高环字[2013]538 号《成都高新区城市管理和环境保护局关于对“成都必控科技股份有限公司”项目竣工环境保护验收的意见》，批复确认“项目环境保护验收手续齐全，基本落实了环评及其批复提出的各项环保措施和要求，主要污染物达标排放，工程竣工环境保护验收合格。”

2013 年 11 月 12 日，成都高新区城市管理和环境保护局出具《关于对成都必控科技股份有限公司环境保护工作情况的说明》，证明公司自成立之日起至今，未发生任何环境污染事件，也未因环境问题而被投诉或因违反有关环境保护的法律法规的行为而受到行政处罚。公司在进行电磁兼容相关产品生产前，在未编制环境影响报告表并将该表报成都高新区城市管理和环境保护局批复的行为不属于重大违法违规行为，成都高新区城市管理和环境保护局不会就此行为对公司处以任何行政处罚或采取任何强制措施。

主办券商认为，公司现已就《环境影响登记表》、《环境影响报告表》报送成都高新区城市管理和环境保护局并获得了相应的批复；公司在进行电磁兼容相关产品生产前未及时编制《环境影响报告表》并报成都高新区城市管理和环境保护局批复的瑕疵已自行规范，且成都高新区城市管理和环境保护局出具了该行为不属于重大违法违规的证明，公司未及时编制《环境影响报告表》并报环境保护主管部门批复的瑕疵对公司本次挂牌不构成实质性影响。

天元律师认为，公司未及时进行环评的瑕疵已经规范，不属于重大违法违规行为，不构成本次挂牌的实质性法律障碍。

(四) 特许经营权取得情况

公司已取得了军用产品质量体系认证证书、三级保密资格单位证书、武器装备科研生产许可证，除此之外，公司尚未取得其他特许经营权。

(五) 公司主要固定资产情况

1. 主要固定资产

截至 2013 年 8 月 31 日，公司主要固定资产包括：EMI 电磁兼容系统、矢量网络分析仪、屏蔽室等，具体情况见下表：

单位：万元

名称及型号	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值	成新率	使用情况
EMI 电磁兼容系统	92.60	19.29	73.31	79.17%	正常使用中
矢量网络分析仪	29.91	3.39	26.52	88.67%	正常使用中
屏蔽室	27.35	10.03	17.32	63.33%	正常使用中
EMI 测量接收机	14.22	4.31	9.91	69.69%	正常使用中
交/直流电源	15.87	1.63	14.24	89.73%	正常使用中
EMI 分析仪	10.90	3.47	7.43	68.17%	正常使用中
快速温度变化试验箱	10.51	0.52	9.99	95.05%	正常使用中
网络分析仪	10.20	3.74	6.46	63.33%	正常使用中
信号发生器	9.27	0.95	8.32	89.75%	正常使用中
高低温试验箱	7.35	2.69	4.66	63.40%	正常使用中
高低温试验箱	6.84	0.34	6.50	95.03%	正常使用中

2. 房屋租赁情况

序号	地址	面积（m ² ）	年租金（元）	用途
1	成都高新区世纪城南路 216 号天府软件园 D5 号楼 1 层 102 房间	44.64	21,427	大型设备存放
2	成都高新区世纪城南路 216 号天府软件园 D5 号楼 14 层	1,277.75	613,320	办公和生产
3	成都高新区世纪城南路 216 号天府软件园 D5 号楼 15 层 1501、1502、1503、1504 号房	1,278.05	613,464	办公和生产

成都高新技术产业开发区公安消防大队于 2009 年 8 月 7 日出具高新公消验字[2009]第 120 号《关于天府软件园二期 D5-D7 栋项目工程消防验收合格的意见》，对天府软件园二期 D5-D7 栋工程进行了消防验收（工程位于成都市高新区天府软件园 5 线 D5-D7 栋，总建筑面积为 104,000 平方米，地上 17 层，地下 2 层，建筑高度 68.1 米，使用性质为科研办公），经审查资料及现场检查测试，综合评定该工程消防验收合格。

（六）公司员工与核心技术人员情况

1. 公司员工情况

截至 2013 年 8 月 31 日公司共有员工 70 人，公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等相关的法律法规，与员工签订了相应的劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老保险、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

(1) 员工年龄结构：

年龄	人数（人）	占员工总数比例
18—20 岁	3	4.29%
20—30 岁	29	41.43%
30—40 岁	14	20.00%
40—50 岁	18	25.71%
50 岁以上	6	8.57%
合 计	70	100.00%

(2) 学历结构

受教育程度	人数（人）	占员工总数比例
硕士	1	1.43%
本科	28	40.00%
大专	21	30.00%
大专以下	20	28.57%
合 计	70	100.00%

(3) 任职分布

专业分工	人数（人）	占员工总数比例
研发人员	23	32.86%
营销人员	12	17.14%
生产人员	12	17.14%
行政人员	6	8.57%
质量管理人员	6	8.57%
财务人员	4	5.715%
计划人员	4	5.715%
管理人员	3	4.29%
合 计	70	100.00%

2. 公司核心技术人员简介

刘国洪，男，1947 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，

中国电子学会高级会员。1968 年至 2008 年任职于中国振华集团群英无线电器材厂，主要从事产品设计、装配工艺，任历产品设计所副所长、总工程师；2012 年 5 月至今就职于必控科技，2013 年 2 月被任命为必控科技总工程师，任期 5 年。

刘家沛，男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，西华大学电气工程及自动化专业毕业。2006 年 7 月至今，任职于必控科技，历任滤波器设计技术人员，设计工程师，技术部研发组组长，先后设计开发出交流单相滤波器，交流单相高性能滤波器，交流三相滤波器，直流滤波器，微型直流滤波器等多种类型的电源滤波器，EMI 滤波器和 EMI 滤波器组件，并应用于民用、工业、军用各行业。独立设计和试验的 BIK13 系列、BIK02-01 系列、BIK02-04 系列和 BIK02-05 系列多个型号产品现已通过了电磁兼容试验，解决了国家大型项目的电磁干扰问题，同时带领公司的技术人员学习设计知识，提高设计工艺、技术，为公司的扩大发展提供强有力的支持。2012 年 8 月被任命为必控科技通用产品组组长，任期 5 年。

刘道德，男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006 年 7 月至今任职于必控科技，曾负责 EMI 滤波器的设计开发工作、担任国家创新基金项目“第二代 BIK 电磁兼容预测试系统”主任设计师。2006~2007 年在北京参与研制 BIK 电磁兼容预测试系统，掌握其核心架构，该系统所用技术目前国内处于领先地位；2008 年为某战机电动机研制配套的滤波器组件共 2 个型号，并顺利通过电磁兼容试验；2009 年为某鱼雷研制配套“磁场环境采集系统”，参与研制某导弹的配套电源滤波模块；2010 年为某运输机研制配套的滤波器组件共 3 个型号，多次获得公司“技术创新奖”，并被评为“技术标兵”；2011 年 6 月被任命为必控科技系统组组长，任期 5 年。

刘东，男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988 年 9 月—1993 年 2 月任职于中国振华集团群英无线电器材厂，负责试制车间线切割操作及编程；1993 年 3 月—1997 年 8 月任职于中国振华集团达发商场，负责电子电气维修与安装调试；1997 年 8 月—2004 年 3 月任职于厦华彩电黔南技术服务站，担任服务中心站长，负责管理和技术培训；2006 年 4 月开始任职于必控科技，先后担任生产部负责人、质量管理部长，2011 年 9 月被任命为专用产品组组长，负

责公司技术部设计与电磁兼容整改工作，任期 8 年。

3. 核心技术人员持股及重大变动

自成立以来，公司核心技术团队较为稳定，主要技术骨干均未发生变动。2013 年 2 月因工作需要，原公司总工程师任红军辞去总工职位，由刘国洪接任，属正常人事更迭，未对公司经营产生不利影响。

以下为公司核心技术人员持股情况：

姓名	职务	持股情况 (万股)	持股占公司股本 比例 (%)
刘东	研发骨干	5.00	0.3517
刘道德	研发骨干	1.50	0.1055
刘家沛	研发骨干	1.50	0.1055

(七) 公司研发技术储备

截至报告期末，公司已专注于滤波器、滤波组件等电磁兼容相关产品的研发 7 年，拥有极其丰富的研发经验，并储备了大量的研发技术。公司现已拥有实用新型专利 61 项、软件著作权 7 项、已受理发明专利申请 1 项。报告期内公司新研发产品数量超过 280 件，平均每年研发新产品超过 90 项，在技术难度极高的航空机电领域已成功研发、生产出多项产品，走在行业前列，为国家航空工程项目做出了一定贡献，目前已知的航空工程项目均采用了公司产品，例如神州八号等。

公司坚持将研发能力作为企业核心竞争力，鼓励科技创新，建立了完善的科研制度。在严格的科研制度保障下，公司产品质量和性能得到保障，技术上不断取得突破。此外，公司非常注重研发团队建设，核心技术人员保持稳定，不断引进新的技术人才，形成了一支技术含量高、研发实力强的专业团队。

四、 公司具体业务情况

(一) 报告期业务收入结构及各期主要产品销售情况

1. 营业收入结构

公司营业收入情况（单位：万元）						
类别	2013 年 1-8 月		2012 年度		2011 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
电子元器件及电磁兼	1,451.76	95.89%	2,009.72	97.90%	1,564.56	96.25%

容设备销售						
解决方案服务	62.21	4.11%	43.11	2.10%	61.00	3.75%
合计	1,513.97	100.00%	2,052.83	100.00%	1,625.56	100.00%

注：电磁兼容设备销售收入包括贸易产品销售收入。

公司营业收入均来自主营业务收入，2012 年较 2011 年增长 26.28%，主要得益于公司与主要客户已建立起长期稳定的合作关系，并积极拓展其他客户。

2. 报告期内主要产品销售情况

公司主要产品销售情况（单位：万元）							
产品类别	产品名称	2013 年 1-8 月		2012 年		2011 年	
		收入	占比	收入	占比	收入	占比
自研产品	BIK02 系列滤波器	164.29	10.85%	344.99	16.81%	164.42	10.11%
	BIK13 系列滤波器组件	514.19	33.96%	454.27	22.13%	357.21	21.97%
	BIK30 系列电源滤波模块	266.70	17.62%	191.88	9.35%	37.69	2.32%
	BIK80 系列滤波器组件			22.05	1.07%		
	第二代 BIK 电磁兼容预测试系统及技术支持	62.21	4.11%	43.11	2.10%	197.88	12.17%
	其他系列自研产品	166.20	10.98%	50.15	2.44%	10.65	0.66%
贸易产品	贸易产品	340.38	22.48%	946.38	46.10%	857.71	52.76%
	合计	1513.97	100%	2052.83	100%	1625.56	100%

除自主研发生产外，公司还向客户销售采购自供应商的电子元器件等原材料，如电容、电阻、继电器等。公司在向客户销售自研产品时主动发掘客户对电子元器件等原材料的需求，然后从合格供应商处采购并向客户销售，因此公司与电子元器件等原材料供应商之间是购销关系。

由于公司加大对自主产品的研发、生产和销售，报告期内公司贸易产品销售收入占营业收入的比重持续下降，2013 年 1-8 月，贸易产品营业收入占营业收入比重为 22.48%。

（二）公司前五大客户销售情况

公司主要为客户定制个性化的滤波器、滤波组件等电磁兼容产品，还可提供电磁兼容解决方案服务。公司主要客户为一级或二级整机装配企业，比如：陕西

千山航空电子有限责任公司、兰州万里航空机电有限责任公司等。

以下是报告期内，公司向前五大客户的销售额及占营业收入的比重：

2013 年 1-8 月前五大客户销售情况			
序号	客户名称	金额（万元）	所占比例（%）
1	陕西千山航空电子有限责任公司	296.06	19.56
2	西南技术物理研究所	249.51	16.48
3	兰州万里航空机电有限责任公司	219.26	14.48
4	贵阳万江航空机电有限公司	203.96	13.47
5	中国船舶重工集团公司	107.34	7.09
合计		1,076.13	71.08

2012 年前五名销售客户情况			
序号	客户名称	金额（万元）	所占比例
1	兰州万里航空机电有限责任公司	274.52	13.37%
2	陕西千山航空电子有限责任公司	239.93	11.69%
3	西南技术物理研究所	219.78	10.71%
4	成都凯天电子股份有限公司	195.85	9.54%
5	昆船电子设备有限公司	173.05	8.43%
合 计		1,103.13	53.74%

2011 年五名销售客户情况			
序号	客户名称	金额（万元）	所占比例
1	陕西千山航空电子有限责任公司	262.20	16.13%
2	兰州万里航空机电有限责任公司	257.29	15.83%
3	成都振华群英电子有限公司	183.79	11.31%
4	中国船舶重工集团公司第 705 研究所 50 工厂	101.96	6.27%
5	四川赛斯特姆电子科技有限公司	81.75	5.03%
合计		886.99	54.57%

公司不存在向单个客户销售比例超过公司销售总额 50%或严重依赖少数客户的情况。截止到报告期末，公司对最大客户销售收入占当期营业收入比重为

19.56%。

公司与前五大客户不存在关联方关系。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在前五大客户中占有权益。

(三) 公司主要产品成本结构与前五大供应商情况

1. 主要产品成本结构

公司主要产品成本构成（单位：万元）						
	2013 年 1-8 月		2012 年		2011 年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
原材料成本	240.48	85.44%	234.10	84.10%	133.31	73.38%
其他成本	40.98	14.56%	44.26	15.90%	48.36	26.62%
合计	281.46	100%	278.36	100%	181.67	100%

注：此为自研产品成本结构，不包括贸易产品。

2. 前五大供应商

2013 年 1-8 月前五大供应商采购情况				
序号	供应商	材料或商品	金额（单位：万元）	占采购总额比例（%）
1	江苏宏基环电有限公司	电线、电缆	57.31	13.12
2	北京力源兴达科技有限公司	电源模块	31.65	7.25
3	深圳市博昇科技有限公司	电源模块	30.26	6.93
4	四川久阳电子有限公司	电容	28.22	6.46
5	海阳市佰吉电子有限责任公司	壳体	21.05	4.82
合计			168.49	38.58

2012 年前五大供应商采购情况				
序号	供应商	材料或商品	金额（单位：万元）	占采购总额比例（%）
1	贵州振华群英电器有限公司	继电器	249.78	33.22
2	成都中道成科技有限公司	壳体	65.87	8.76
3	北京力源兴达科技有限公司	电源模块	43.76	5.82
4	珩星电子（连云港）有限公司	连接器	39.32	5.23

5	江苏宏基环电有限公司	电线、电缆	34.56	4.60
合计			433.29	57.63

2011 年前五大供应商采购情况

序号	供应商	材料或商品	金额（单位：万元）	占采购总额比例（%）
1	中国振华集团群英无线电器材厂	继电器	318.54	28.46
2	成都振华群英电器有限公司	继电器	246.75	22.04
3	成都君阳电子有限公司	电容、电阻	47.33	4.23
4	沈阳兴华航空电器有限公司	连接器	42.15	3.77
5	江苏宏基兆业线缆有限公司	电线、电缆	39.48	3.53
合计			694.25	62.03

报告期内，公司不存在向任一单个供应商的采购比例超过50%或对某一供应商存在严重依赖的情况。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均与上述前五名供应商不存在任何关联关系。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同

1、借款合同

序号	合同名称	贷款银行	借款期限	签订日期	借款金额（万元）	履行情况
1	流动资金借款合同	中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行	1 年	2013 年 9 月	600	正在履行
2	借款合同	成都银行股份有限公司科技支行	1 年	2013 年 9 月 6 日	400	正在履行

2、销售合同

序号	客户名称	产品	签订日期	金额（万元）	履行情况
1	西南技术物理研究所	隔离滤波模块	2013 年 2 月 1 日	235.20	正在履行
2	贵阳万江航空机电有限公司	军用滤波器组件	2013 年 4 月 11 日	120.45	正在履行

		军用滤波模块			
3	陕西千山航空电子有限责任公司	EMI 滤波器	2013 年 6 月 29 日	108.00	正在履行
4	西南技术物理研究所	滤波屏蔽电源模块	2013 年 3 月 15 日	88.20	正在履行
5	陕西千山航空电子有限责任公司	EMI 滤波器	2013 年 6 月 29 日	75.60	正在履行

3、采购合同

序号	供应商名称	产品	签订日期	金额 (万元)	履行情况
1	四川中道成科技有限公司	底座、盖板	2012 年 11 月 3 日	16.41	正在履行
2	海阳市佰吉电子有限责任公司	管壳	2013 年 4 月 26 日	14.20	正在履行
3	深圳市博昇科技有限公司	电源模块	2013 年 1 月 23 日	35.40	履行完毕
4	四川中道成科技有限公司	底座、盖板	2012 年 12 月 1 日	24.28	正在履行
5	四川中道成科技有限公司	底座、盖板、安装板	2012 年 11 月 9 日	38.21	正在履行

五、 公司商业模式

公司在掌握核心技术和自主知识产权的基础上,按客户需求研发并生产电磁兼容相关产品如电磁兼容加固滤波器、滤波组件、滤波模块,现阶段主要服务对象为一级或二级整机装配企业。同时公司还根据客户需求提供电磁兼容解决方案,如整机电磁兼容方案设计、部件电磁兼容加固解决方案。

(一) 采购模式

公司采购部门根据计划部门提供的采购计划和研发部门的技术要求采购生产所需原材料和外协加工件,如电容、电阻、壳体等。研发部门负责提供外购件、外协件配套清单及技术要求,并对其正确性、完善性、有效性负责;计划部人员负责编制《采购计划》,由采购人员编制《采购申请单》、向供方下达《采购订单》并签订《采购合同》,随时跟踪计划和采购的进度要求;质量管理部门负责外购件、外协件的进货复验工作,并建立验收质量档案;库房管理人员负责采购

物资入库和建账。

（二）研发与生产模式

公司产品应用环境复杂多变，客户一般选择具备相关资质的企业定点研发并生产。

公司研发过程中主要依靠丰富的研发经验、技术储备及先进的电磁兼容预测测试设备。公司研发团队根据客户的需求，运用自主研发的第二代 BIK 电磁兼容预测测试系统等研发工具，结合丰富的技术储备进行产品研发，产品研发定型后送相关机构测试，测试通过则表明符合客户的需求，届时客户将指定公司生产此型号产品。

公司采用集成装配的生产模式组织生产，在产品定型并顺利通过试验后，对外协加工完成的壳体、非标准零部件及外购的标准零件、电源模块等进行组装集成。在外协加工环节，由公司提供设计图纸、技术参数，外协单位根据公司的设计要求进行加工，公司对外协加工件进行严格的入库检验。在集成装配环节，公司通过装配、灌封、封盖等工艺流程将外购的电容、电阻、继电器等原材料和外协加工件按技术图纸要求进行组装生产，并检验入库。

（三）销售模式

由于公司产品专业性较强，且大部分根据客户的需求研发并生产，所以目前采取直销的销售方式。公司销售人员主动寻找市场机会，并将客户需求及时反馈给公司研发人员，研发人员进一步与客户沟通产品性能、质量的具体要求，能否达成合作关系主要取决于公司是否具备研发该产品的能力。此外，部分长期合作客户会根据需要主动与公司联系并采购相关产品。

公司取得收入、盈利及现金流主要从以下三个方面：第一，直接向客户销售根据其需求定制开发的电磁兼容加固滤波器、滤波组件、滤波模块，以及公司自主研发的可标准化生产的浪涌抑制模块和跳频滤波器；第二，向客户销售采购自供应商的电子元器件等原材料；第三，为客户设计电磁兼容解决方案，包括为客户电子设备进行电磁兼容预测测试，发现电磁兼容问题并设计解决方案。

六、 公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）行业概况与规模

1. 电磁兼容应用情况

电磁兼容（EMC）最浅显的解释是“在电磁环境中共存的能力”。国际电工委员会 IEC 标准中有关电磁兼容的名词术语给出了它的定义为：“电磁兼容是设备和系统在其电磁环境中能正常工作且不对该环境中的任何事物构成不能承受的电磁骚扰的能力”。根据 IEC 给出的定义我们可以用一种通俗说法：EMC 就是研究设备或系统的电磁骚扰和抗扰度的问题，也就是说所有的电子设备既不能成为一个电磁骚扰源，对周围的其它设备的正常工作产生不良影响；又要能承受周围电磁环境中从各种途径传输的各种电磁骚扰，而保证自身设备的正常工作。

电磁兼容材料和产品的应用范围广泛，按应用对象不同主要分为军用领域和民用领域。此外，还有航空航天领域，该领域对电磁兼容技术要求较高，既涉及民用，也涉及军用。

2. 国内电磁兼容行业情况介绍

中国的电磁兼容产业相对于电子行业而言，仅处于起步阶段，国内整体水平还停留在采用国外的电磁兼容方案，运用进口的电磁兼容元器件进行加固。在自身的技术开发方面，也仅处于单件仿制水平。

在民用领域，随着国外企业入驻中国和本土化，以及中国制造业的突起，民用电磁兼容产品和材料与国外差距不大，但研发目前仍主要在国外。

在军用领域，电磁兼容（EMC）的概念在 80 年代后期进入国内军用领域，90 年代只在部分产品，如雷达、无线电通讯和计算机中实施。“十一五”期间才在所有电子产品中实施，而在机电产品中提出实施要求则是近两年。由于军用电磁兼容产品和材料相对品种较少，也不能用民用产品替代，国内电磁兼容产品和材料的生产企业也很少，所以国内企业与国外企业的差距较大。目前军用电磁兼容产品和材料多为国外进口。

技术上，国内军用产品的电磁兼容设计大部分企业处于起步阶段，以模仿别人经验为主，缺乏电磁兼容设计理论和工程经验，无法正确选择和利用屏蔽、滤波、吸波、散热等材料。但由于军用产品的特殊性，国外企业一是技术上有出口限制，二是不能直接进入军用电磁兼容加固和整体解决方案领域，因此需要有国内企业整合资源，形成满足军用需求的整体解决方案技术和研发制造模式。

3. 行业产业链条

公司所处行业上游企业主要是国有电子元件和电磁兼容材料生产企业，比如：北京七星飞行电子有限公司，中航光电科技股份有限公司，沈阳兴华航空电器有限责任公司，贵州航天电器股份有限公司等。上游企业大多为国有企业，其产品质量、价格较为稳定，供货及时，可以保证公司产品质量、价格和交货的稳定性。下游企业以一级或二级整机装配企业为主，如：贵阳万江航空机电有限公司，兰州万里航空机电有限责任公司，西南技术物理研究所等。下游企业重视产品质量和性能的稳定性，如产品质量不稳定、交货不及时，下游企业可能会采用多家采购方式，对已经定型的产品影响不大，对未来新研产品会有一定影响。

4. 行业市场规模

伴随着电子技术与产品的推广应用，电子产业的细分行业——电磁兼容行业迎来高速增长，在军用电磁兼容产品、民用电磁兼容产品及电磁兼容检测方面都面临着巨大的增长潜力。

军用电磁兼容产品方面：随着国家对国防科技的重视，我国国防军费支出连年攀升，进而带动高科技电子设备在国防装备中的应用。2005 年我国国防支出为 2,474.96 亿元人民币，2012 年国防预算总额为 6,506.03 亿元，年复合增长率为 14.81%。公司根据多年业务经验估计电磁兼容材料、产品费用占国防支出的比例，并据此进一步估算出 2012 年军用电磁兼容产品和材料市场规模为 30 亿元左右人民币，以 2005 年-2012 年国防费用年复合增长率 14.81% 计算，2013 年至 2015 年间，我国军用电磁兼容产品和材料市场规模累计为 100 亿元以上。

民用电磁兼容产品方面：据公司估计，电磁兼容产品在民用领域的市场份额的 74% 左右，根据这一比例测算，2013 年至 2015 年间，我国民用电磁兼容产品和材料的市场规模累计为 300 亿元以上。

（二） 监管体系、相关产业政策及影响

1. 行业监管体系

公司行业主管部门是工业和信息化部，主要职责是研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订本行业的技术政策、技术体制和技术标准等。工业和信息化部电子信息司承担电子信息产品制造的行业管理工作；组织协调重大系统装备、微电子等基础产

品的开发与生产，组织协调国家有关重大工程项目所需配套装备、元器件、仪器和材料的国产化；促进电子信息技术推广应用。

中国电子学会作为行业自律组织，其主要职责有开展国内外学术、技术交流；开展继续教育和技术培训；普及电子信息科学技术知识，推广电子信息技术应用；研究和推荐电子信息技术标准；接受委托评审电子信息专业人才技术人员技术资格，鉴定和评估电子信息科技成果等。中国电子学会电磁兼容分会主要负责电磁兼容行业的相关教育培训、电磁兼容产品的评估鉴定、技术推广等工作。

2. 行业相关政策法规

（1） 《电子信息制造业“十二五”发展规划》

2012年2月24日，工业和信息化部发布《电子信息制造业“十二五”发展规划》，规划强调“十二五”期间，我国将加快新一代信息技术研发及产业化进程，培育壮大战略性新兴产业；加强培育自主品牌，培育龙头骨干企业；同时加大研发投入，着力攻克一批核心关键技术；积极推进制造业向服务延伸，推动产品制造与软件和信息服务融合，鼓励引导商业模式创新；引导并加快产业链垂直整合进程，促进资源优化重组；推动军民技术互通互用，加快军民融合发展。

（2） 《工业转型升级规划（2011-2015年）》（国发[2011]47号）

2011年12月30日，国务院印发《工业转型升级规划（2011-2015年）》（国发[2011]47号），要求把握电子信息产品发展新趋势，突破关键电子元器件、材料和设备的核心技术和工艺，提高产品质量和档次，形成结构优化、配套完整的基础电子产业体系。同时坚持创新引领、融合发展，攻克核心关键技术，夯实产业发展基础，深化技术和产品应用，着力提升产业核心竞争力。

（3） 《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发[2010]32号）

2010年10月10日，国务院印发《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发[2010]32号），将新一代信息技术产业作为国家重点培育和发展的七大产业之一，并给予企业相应的财政资金扶持、税收优惠和信贷支持。

（4） 《电子信息产业调整和振兴规划》

2009年4月15日，国务院发布《电子信息产业调整和振兴规划》，要求在

未来几年确保计算机、电子元器件、视听产品等骨干产业稳定增长；进一步突破集成电路、新型显示器件、软件等核心产业的关键技术；并在通信设备、信息服务、信息技术应用等领域培育新的增长点。

（三） 行业竞争情况及行业壁垒

1. 行业竞争情况及公司竞争地位

目前中国电磁兼容市场主要分为军用市场和民用市场。民用市场产品标准体系尚不够完善，生产企业较多，竞争激烈，技术水平相对军用产品较低，产品利润水平较低；军用市场产品标准体系完善，由于行业壁垒较高，参与竞争的企业较少，并且一般都专注于自身擅长的领域，产品利润水平较高。

必控科技是国内少数通过军标认证，主要致力于为客户提供电磁兼容解决方案和相关电磁兼容设备的企业之一，公司产品得到行业内客户的广泛认可。

（1） 在滤波器方面，公司主要面临着来自以下几个企业的竞争：

瑞士夏弗纳公司 SCHAFFNER：夏弗纳的业务是为全球的电子和电气设备的制造商开发和供应高效的电磁兼容和电源可靠性解决方案。EMC 作为其唯一的业务重点，夏弗纳公司于 2001 年在上海浦东建立的全资子公司，主要生产电源滤波器、穿心滤波器、电感、电抗器等 EMC 元器件，已经成为国内最大的电源滤波器制造商之一。

TE Connectivity 公司：是全球最大的无源电子元件生产企业，在国内军用电源滤波器产品市场较大的市场份额。

美国 INTERPOINT 公司：是国际知名的空间产品电源滤波器系列产品的提供商，通过国内的总代理，应用于军方的航空电子产品。以上三家厂商占有国内军用滤波器市场份额的一半左右。

（2） 在 EMI 屏蔽材料方面，公司主要竞争对手为美国莱尔德科技公司和美国派克集团固美丽公司：

美国莱尔德科技公司 Laird Technologies：是为电信、数据通讯、计算机、电子产品、航空、国防、汽车和医疗设备行业提供电磁干扰（EMI）屏蔽材料、远程信息、热管理产品及天线解决方案的全球领先设计商和制造商。目前该公司在国内设有销售公司，重点销售 EMI 屏蔽材料。

美国派克集团固美丽公司 Parker Chomerics：派克密封集团是世界上最大的，也是最有经验的弹性材料和其他密封件和屏蔽装置的制造商，固美丽公司是派克密封集团下属的特殊材料研发与生产企业。该公司目前通过中国总代理进入国内军方采购目录。根据公司估测，以上两家厂商约占国内军方 EMI 屏蔽材料采购的 40%左右。

公司与行业内主要竞争对手的比较：

竞争对手	竞争优势	竞争劣势
美国莱尔德科技公司 Laird Technologies	1、电磁干扰（EMI）屏蔽材料全球领先设计商和制造商； 2、产品质量稳定、可靠； 3、在国内设有销售公司； 4、知名度高。	1、最先进技术对我国限制； 2、产品价格高昂； 3、国内不提供电磁兼容解决方案设计； 4、销售代理的专业技术水平参差不齐； 5、易受军方采购政策的限制。
美国派克集团固美丽公司 Parker Chomerics	1、派克集团下属的特殊材料专业生产企业； 2、产品质量稳定、可靠； 3、知名度高。	1、最先进技术对我国限制； 2、产品价格高昂； 3、国内不提供电磁兼容解决方案设计； 4、销售代理的专业技术水平参差不齐； 5、易受军方采购政策的限制。
瑞士夏弗纳（SCHAFFNER）公司	1、专业 EMC 电源滤波器生产企业； 2、产品质量稳定、可靠； 3、在国内设有生产企业； 4、知名度高； 5、国内最大的电源滤波器生产企业。	1、最先进技术对我国限制； 2、产品价格高昂； 3、国内不提供电磁兼容解决方案设计； 4、销售代理的专业技术水平参差不齐； 5、易受军方采购政策的限制。
TE Connectivity 公司	1、全球最大电源滤波器生产企业； 2、产品质量稳定、可靠； 3、知名度高。	1、最先进技术对我国限制； 2、产品价格高昂； 3、国内不提供电磁兼容解决方案设计； 4、销售代理的专业技术水平参差不齐； 5、易受军方采购政策的限制。

美国 INTERPOINT 公 司	1、全球知名空间滤波器生产企业； 2、产品质量稳定、可靠； 3、知名度高。	1、最先进技术对我国限制； 2、产品价格高昂； 3、国内不提供电磁兼容解决方案设计； 4、销售代理的专业技术水平参差不齐； 5、易受军方采购政策的限制。
本公司	1、技术性能达到进口同类产品水平； 2、价格优惠； 3、提供全套电磁兼容解决方案； 4、销售团队专业技术水平高； 5、产品质量稳定、可靠； 6、初步通过国军标认证； 7、国家的扶持与政策倾斜。	1、知名度低； 2、产能受限； 3、国内对电磁兼容行业认知度低。

2. 公司主要竞争优势

(1) 相对于行业内企业竞争优势

A. 产品研发与技术创新优势

公司高度重视产品研发和技术创新，2006 年成立至今取得已受理发明专利申请 1 项、61 项实用新型专利，7 项软件著作权。公司在技术难度极高的航空机电领域已成功研发、生产出多项产品，走在行业前列。公司产品为国家航空工程项目做出了一定贡献，目前已知的航空工程项目均采用了公司产品，例如：神州八号等。

报告期内公司新研发产品数量超过 280 件，公司结合多年的研发生产经验，对产品研发生产进行通用模块的提炼，使公司研发新产品的周期大大缩短，生产周期也大大提前。此外，公司还在技术难度较高、国内竞争对手较少的跳频滤波器和浪涌抑制模块的研发取得了进展，目前分别进入了试生产和小批量生产阶段。

B. 人才优势

公司主要高管与核心技术人员拥有丰富的业务与科研经验，对产品的研发、生产与销售有着深刻的理解，对公司市场拓展和技术研发做出了巨大贡献。此外，公司高度重视人才的引进与培养，聘请为我国电磁兼容领域的多位专家为技术顾问，对公司技术研发做指导，如原北京理工大学区健昌教授，原北京 203 所退休高级工程师冯桂山等。

C. 先进的生产设备

为促进生产效率,提高公司产品质量和性能,公司从国内外引进了一系列先进的生产设备。此外,公司根据自身技术特点自研了一系列工装。公司研发的BIK系列电磁兼容预测试系统,创新性的运用目前国际最新的电磁兼容(EMC)测量技术原理——双电流探头测试理论,其电磁兼容预测试系统检测的性能指标达到了国际水平。整体来说,公司生产线处于国内先进水平。

D. 严格的质量控制体系

公司产品质量要求严格,经过多年的努力,公司取得了军工质量体系认证证书、三级保密资格单位证书、武器装备科研生产许可证和武器装备承制资格认证等重要生产资质,并根据军工产品质量标准要求建立了严格的质量控制体系。

(2) 相对于其他行业的竞争优势

在国防军工电磁兼容产品市场,有严格的准入限制机制,必须通过严格认证的企业才能进入采购目录,行业进入壁垒较高。同时,出于对国家安全考虑,国家要求逐步减少对国外电磁兼容相关产品的依赖而更倾向于国产电磁兼容相关产品,该政策对公司的未来发展十分有利。

军用产品的特点是占领了新品开发市场,就能抢占先机,只要按研发阶段跟进服务,基本可以获得后期工程型号持续供货的市场。所以,只要公司能够稳定持续供货,并保证产品质量稳定,用户改变供货单位可能性很小。

3. 主要行业壁垒

(1) 技术壁垒

公司产品的技术含量较高,同时客户对产品质量的稳定性要求较高。这就要求生产企业具备强大的研发能力和严格的质量控制体系,而短时间内,新进入企业很难达到这种要求。

(2) 专业人才壁垒

由于该行业在国内起步比较晚,到现在也只有短短十几年的历史,行业缺乏大量相关技术人才,目前大学本科无电磁兼容专业,现有人才几乎都是各企业自行培养,而人才培养周期较长,大概需要3-4年时间。

(四) 影响该行业发展的有利和不利因素

1. 有利因素

（1） 应用领域的拓展

目前电磁兼容在民用市场发展程度较低，但随着电子技术的日趋复杂，绝大多数国内电子产品企业越发需要电磁兼容技术。电磁兼容技术在国内起步晚，对专业技术要求很高，电子产品企业自身无法解决电磁兼容问题，因此需要电磁兼容专业公司提供电磁兼容解决方案，于是形成了一个不断扩大的电磁兼容相关产品的需求市场，如国家食品药品监督管理局 2012 年发布的《医用电气设备第 1-2 部分：安全通用要求并列标准：电磁兼容要求和试验》规定一部分医用电气设备需满足其电磁兼容标准，未达标产品禁止投放市场。

（2） 行业进入壁垒高

电磁兼容技术是试验技术和理论技术的结合，技术高、难度大，整个电磁兼容行业的准入门槛较高。进入电磁兼容行业，尤其是军用市场的主要障碍是高端或重点项目产品质量认证资质、保密认证资质和武器装备生产许可证资质以及民用市场的各种强制认证资质，有利于行业竞争集中度的提高。

（3） 国产化需求

在民用电磁兼容市场领域，国外产品与国内产品相比价格方面不占优势，随着国内电磁兼容技术的提高，民用电磁兼容市场国产化程度将进一步提高。同时，在军用电磁兼容市场，考虑到国家安全等因素，国外产品和技术服务受国家政策限制，电磁兼容产品的国产化的要求较为明显与迫切。

2. 不利因素

电磁兼容相关产品的研发对人才要求很高，目前国内电磁兼容技术人才稀缺，人才的培养周期较长，因此建立自身的技术团队需要花费很大精力。此外，国外电磁兼容技术整体领先于国内，部分国外企业已开始在国内投资建厂，将会使公司面临更大的竞争压力。

（五） 行业基本风险特征

1、人力资源短缺风险

电磁兼容在国内属于新兴学科，相关人才培养机制尚不健全，目前国内电磁兼容技术人才稀缺。公司管理团队和核心技术人员相对稳定，多年来与公司共同

发展并积累了丰富的经验，公司在业务、技术等方面对管理团队和核心技术人员存在一定程度上的依赖。为保持管理团队和核心技术骨干的稳定和吸引高端人才，公司采取了改善工作环境、提供发展机会、鼓励创新、管理团队和核心技术人员持股等措施，但随着电磁兼容行业的发展，该领域高素质人才的争夺日益激烈，公司面临人力资源机制是否能够有效稳定和吸引人才的风险。

2、技术研发风险

电磁兼容产品使用环境较为复杂，对技术性和质量稳定性要求较高。公司深刻理解客户需求，以市场化和项目化为导向，以快速开发新产品和提供专业的系统解决方案为目标，依托高素质研发团队和富有创造力的研发体制，不断开发适合特定客户需求的滤波器产品和专业解决方案，较强的技术研发实力是公司保持持续竞争力的关键要素之一。

公司未来将继续加大研发投入，不断开发符合客户特定需求的电磁兼容产品，但随着未来电磁兼容产品的复杂程度越来越高、使用环境越来越复杂，公司能否持续跟进国内外电磁兼容行业最新技术，把握客户最新需求，开发出富有竞争力的新产品和专业解决方案将直接影响公司的经营业绩与持续竞争力，另外，由于技术研发项目本身存在一定不确定性，如果某个技术研发项目未达到预期目标，将可能给公司带来损失。

3、泄密风险

公司产品技术等信息有严格的保密要求，且公司部分专业技术并未申请专利，由核心技术人员掌握。尽管公司采取了多种措施，如与研发人员、销售人员等所有涉密人员签订技术、指标及配套产品等相关的保密协议，发放保密补助；严格执行军品及民品两个质量体系及保密办公室的规定，有详尽的技术设计文件及图样的设计、编号、签署、更改、归档、标准化审查等制度和流程，严格对技术资料 and 文件进行保护；通过物理保护措施、网络保护措施和加密保护措施等方式，对电脑、硬盘及服务器上的技术资料 and 文件进行保护等，但仍然存在信息泄密风险，一旦泄密，会对公司经营产生不利影响。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

2006年3月公司设立时，公司根据《公司法》等相关法律、法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的股份有限公司治理结构。2011年6月，公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等制度。上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。

公司设立以来，股东大会、董事会、监事会依法独立运作，履行各自的权利、义务，除董事、监事未及时进行换届选举外，没有违法违规之情形发生。

2011年6月，公司股东大会审议并通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。《公司章程》及三会议事规则对股东大会、董事会、监事会的职权、召开方式、条件、表决方式等做了明确规定。

2011年1月1日至2013年8月31日，公司共召开过7次股东大会会议，11次董事会会议，5次监事会会议。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规和《公司章程》以及三会议事规则的规定，会议决议文件齐备。上述三会会议过程中，公司股东大会普通决议事项均经出席会议的股东二分之一以上表决权通过，特别决议事项均经出席会议的股东三分之二以上表决权通过；董事会和监事会均经公司全体董事或监事的过半数通过。

三会会议不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司董事、监事及高级管理人员及相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守三会议事规则，严格执行三会决议。

公司股东中存在专业投资者成都高投创业投资有限公司，成都高投创业投资有限公司持有4.3478%的股份，通过参加股东大会参与公司治理。

公司职工代表监事为陈霞，由职工代表大会选举产生，其能够严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定履行自己的监督职责。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估

1、自 2011 年 1 月 1 日至今，公司历次股东大会的召集和召开程序、出席会议人员的资格、表决程序和方式符合相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，表决结果合法、有效；自公司成立至今公司未曾因公司股东大会的召集、召开、决议、表决程序等发生任何法律纠纷，也未曾发生公司股东大会难以形成决议的情形。

2、自 2011 年 1 月 1 日至今，公司历次董事会的召集和召开程序、出席会议人员的资格、表决程序和方式符合相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。自公司成立至今公司未曾因公司董事会的召集、召开、决议、表决程序等发生任何法律纠纷。

3、自 2011 年 1 月 1 日至今，公司历次监事会的召集和召开程序、出席会议人员的资格、表决程序和方式符合相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。自公司成立至今公司未曾因监事会的召集、召开、决议、表决程序等发生任何法律纠纷。

4、自 2011 年 1 月 1 日至今，公司高级管理人员均依法履行职责，尽职勤勉，各自履行了相应义务，并依照公司股东大会、董事会的决策完成相应工作。

5、公司股东大会、董事会、监事会作出的决议，得到及时有效执行并实施。

董事会自成立之日起至今，历次董事会的召集和召开程序、出席会议人员的资格、表决程序和方式符合相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

董事会认为，公司制订了章程及三会议事规则，以及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部制度，明确规定了股东的权利义务，以保证股东知情权、参与权、质询权和表决权等权利，同时对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事的回避制度作出了规定。公司现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护以及保证股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年的违法违规情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会。自成立至今，公司及其董事、监事和高级管理人员严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为。

公司的控股股东、实际控制人为自然人股东盛杰，最近两年不存在违法违规及受到相应处罚的情况，并且做出声明如下：

“1、本人最近三年内未有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

2、本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

3、本人最近三年内未有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；

4、本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

5、本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

本人保证以上承诺的真实、准确和有效性，如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。”

四、公司的独立性

公司自成立以来，坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务的独立性

公司设立了独立的技术部、销售部、财务部、质量管理部、计划部、人事行政部、生产部等职能部门，制定了生产、销售等方面的规章制度；公司的主营业

务为“滤波器、滤波组件和电磁兼容预测试系统等电磁兼容相关产品的研发、生产和销售”。

公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的产供销体系。

（二）资产的独立性

公司对其拥有的机器设备、计算机软件著作权、专利权和商标权均具有合法有效的权利证书或权属证明文件，并租赁相应的生产经营用房及办公场所。公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

公司在资产方面独立自主。

（三）人员的独立性

本公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，拥有独立运行的人力资源部门，对公司员工按照有关规定和制度实施管理。公司高级管理人员与核心技术人员均与公司签订了劳动合同和保密协议，均在公司专职工作，均在公司领取薪金，公司高级管理人员与核心技术人员没有在股东单位兼职。

公司在人员方面独立。

（四）财务的独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，具有规范独立的财务会计制度。公司具有独立银行账号，不存在与股东共用账号的情况；公司依法独立核算并独立纳税。

公司财务人员均为专职人员，在公司领取薪酬和社保。

（五）机构的独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公

的情况。

五、同业竞争情况

截止本说明书出具之日，除对本公司持有投资外，公司控股股东、实际控制人盛杰不存在通过直接或间接方式持有其他企业的出资或实际控制其他企业的情况。

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东和实际控制人盛杰出具了《承诺函》。承诺如下：

1. 截至本承诺函出具之日，本人或本人控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与公司产品相同或相似的产品。

2. 若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对公司业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给公司。

3. 如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照公司能够接受的合理条款和条件首先提供给公司。

4. 本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响公司正常经营的行为。

5. 如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿，以避免公司遭受损失。

六、公司最近两年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

（一）关联方资金占用情况

截止 2013 年 8 月 31 日，公司与实际控制人盛杰控制的成都必控电磁技术研究所的其他应收款 126,158.90 元系资金拆借，账龄 3 年以上，2013 年 10 月成都必控电磁技术研究所普通合伙人荣晨羽已将该款项偿还给公司，就本次资金拆借，公司与成都必控电磁技术研究所未约定利息，荣晨羽还款时也未实际支付利息。目前公司已建立了严格的资金管理制度，不再存在资金被关联方以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

（二）公司为关联方担保的情况

报告期内，公司不存在为关联方担保的情况。

（三）为防止关联方资金占用采取的措施

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产等行为的发生所采取的具体安排

为了防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产等行为的发生，公司股东严格依照《公司法》等法律法规的规定以及《公司章程》、三会议事规则的规定，履行股东的责任和义务；控股股东签署了《关于确保成都必控科技股份有限公司资产、人员、财务、机构、业务独立的承诺书》、《成都必控科技股份有限公司关于规范关联交易的声明与承诺》等书面声明。

七、公司董事、监事、高级管理人员的相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员共持有公司 1,130.06 万股股份，占公司股

本总额的 79.48%。

股东名称	职务	持股数量（万股）	持股所占 公司股本的比例	股份是否冻结 / 质押
盛杰	董事长、总经理	916.17	64.4365%	否
龙成国	董事	62.40	4.3887%	否
任红军	董事	35.00	2.4616%	否
曾文钦	董事	36.99	2.6016%	否
李成惠	董事、财务负责人	37.00	2.6023%	否
施常富	监事会主席	10.00	0.7033%	否
刘强	监事	29.50	2.0748%	否
陈霞	监事	3.00	0.2110%	否
合计	—	1,130.06	79.48%	否

公司董事、监事、高级管理人员中，除上述持有本公司股份外，不存在直接、间接持有本公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	在必控科技的职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与必控科技的关联关系
盛杰	董事长、总经理	无	无	无
龙成国	董事	贵州黔人伟业文化传播有限公司	总经理	董事投资、任职的公司
任红军	董事	无	无	无
曾文钦	董事	成都琨博投资咨询有限责任公司	总经理	董事投资、任职的公司
		成都恒力电子有限公司	总经理	董事投资、任职的公司
		成都博毅教育咨询有限责任公司	总经理	董事投资、任职的公司
李成惠	董事、财务负责人	无	无	无
施常富	监事会主席	无	无	无

刘强	监事	成都精威电子有限公司	总经理	监事投资、任职的公司
陈霞	监事	无	无	无

（三）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

姓名	被投资公司名称	出资额(万元)	出资占比	所投资公司与必控科技关系
盛杰	无	无	无	无
龙成国	贵州黔人伟业文化传播有限公司	350.00	70%	董事投资、任职的公司
任红军	无	无	无	无
曾文钦	成都琨博投资咨询有限责任公司	500.00	50%	董事投资、任职的公司
	成都恒力电子有限公司	42.50	85%	董事投资、任职的公司
	成都思远静投资有限责任公司	30.00	30%	董事投资的公司
	成都博毅教育咨询有限责任公司	25.00	50%	董事任职、间接投资的公司
	成都圣地雅投资有限公司	150.00	30%	董事投资的公司
李成惠	无	无	无	无
施常富	无	无	无	无
刘强	成都精威电子有限公司	10.00	20%	监事投资、任职的公司
陈霞	无	无	无	无

刘强持有成都精威电子有限公司 20%的股权，其余 80%由其配偶桂兰花持有。

（四）董事、监事、高级管理人员的其他相关情况

1. 相互之间的亲属关系

公司监事刘强系董事长、总经理盛杰配偶的哥哥。除此以外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

2. 最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到

全国股份转让系统公司公开谴责的情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

3. 其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

根据《公司法》等相关法律、法规及规范性文件的要求，股东大会是公司的最高权力机构，由全体股东组成；董事会是公司的经营决策机构，由五名董事组成；监事会是公司的监督机构，由三名监事组成，其中职工代表监事一名；公司总经理、副总经理、财务负责人为公司高级管理人员，由董事会聘任或解聘。

1、股份公司设立时的董事、监事、高级管理人员情况如下：

2006年3月13日公司成立时设董事会，公司第一届董事会成员会为盛杰、董永华、曾文钦、刘强、荣晨羽，其中盛杰担任董事长；公司设监事会，公司第一届监事会成员为桂兰花、盛银霞、刘岚，其中桂兰花担任监事会主席；聘任盛杰为公司总经理。董事、监事、高级管理人员任期三年。

2、股份公司董事、监事、高级管理人员的变更情况如下：

2006年5月20日，公司召开股东大会，同意董事董永华、曾文钦离任，并选举新的董事李成惠、刘东，与盛杰、刘强及荣晨羽共同组成公司第一届董事会。

2011年5月6日，公司召开股东大会，选举盛杰、任红军、李华、李成惠、龙成国为公司第二届董事会成员；同时选举刘强、施常富为公司第二届监事会成员，与公司通过职工代表大会选举产生的职工代表监事陈霞共同组成公司第二届监事会。聘任李成惠为公司财务负责人。2011年5月16日，公司召开第二届董事会第一次会议，选举盛杰为董事长，并聘任盛杰为公司总经理；聘任李成惠为公司财务负责人。

2013年5月18日，公司作出2012年度股东大会决议，同意李华辞去公司董事职务，选举曾文钦为公司第二届董事会董事。

股份公司的董事、监事、高级管理人员最近两年未发生重大变化。

截至本说明书出具之日，公司董事会、监事会成员、高级管理人员情况具体如下：

姓名	所任职务	性别	产生方式
盛杰	董事长	男	选举
任红军	董事	男	选举
曾文钦	董事	男	选举
李成惠	董事	女	选举
龙成国	董事	男	选举
施常富	监事会主席	男	选举
刘强	监事	男	选举
陈霞	监事	女	选举
盛杰	总经理	男	聘任
李成惠	财务负责人	女	聘任

第四节 公司财务

一、审计意见

公司执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》。公司 2011 年度、2012 年度及 2013 年 1-8 月的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“XYZH/2013CDA1013”号标准无保留意见的《审计报告》，认为：公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 8 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-8 月合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

（一）合并财务报表范围

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。拥有实际控制权是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

（二）最近两年合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	690,812.01	3,619,947.90	900,033.86
交易性金融资产			

应收票据	2, 282, 644. 06	2, 620, 000. 00	2, 254, 000. 00
应收账款	23, 659, 650. 75	17, 324, 370. 82	9, 498, 517. 21
预付款项	436, 550. 15	1, 010. 00	261, 187. 13
应收利息			
应收股利			
其他应收款	445, 837. 50	1, 023, 361. 32	932, 632. 31
存货	4, 181, 951. 02	4, 456, 956. 61	4, 945, 017. 71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14, 400. 00	145, 241. 20	112, 993. 00
流动资产合计	31, 711, 845. 49	29, 190, 887. 85	18, 904, 381. 22
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	3, 439, 408. 39	3, 023, 159. 61	2, 276, 117. 47
在建工程	366, 046. 87	14, 367. 00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	586, 095. 00	781, 295. 00	1, 074, 095. 00
递延所得税资产	427, 091. 25	306, 557. 42	134, 271. 07

其他非流动资产			
非流动资产合计	4,818,641.51	4,125,379.03	3,484,483.54
资产总计	36,530,487.00	33,316,266.88	22,388,864.76

(续)

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债:			
短期借款	2,000,000.00	8,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	4,859,927.79	4,232,441.79	4,521,579.16
预收款项	22,797.82	116,517.79	409,874.02
应付职工薪酬	392,824.03	216,435.00	169,380.00
应交税费	1,783,897.17	1,020,068.98	503,572.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款	6,519,757.04	614,286.54	542,486.61
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	15,579,203.85	14,199,750.10	6,146,891.97
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		80,000.00	160,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	141,666.70	164,333.34	
非流动负债合计	141,666.70	244,333.34	160,000.00

负债合计	15,720,870.55	14,444,083.44	6,306,891.97
股东权益：			
股本	14,218,182.00	14,218,182.00	13,600,000.00
资本公积	3,962,526.49	3,962,526.49	2,580,708.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	2,628,907.96	691,474.95	-98,735.70
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计	20,809,616.45	18,872,183.44	16,081,972.79
少数股东权益			
股东权益合计	20,809,616.45	18,872,183.44	16,081,972.79
负债和股东权益总计	36,530,487.00	33,316,266.88	22,388,864.76

2、合并利润表

单位：元

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
一、营业总收入	15,139,652.64	20,528,286.54	16,255,635.72
其中：营业收入	15,139,652.64	20,528,286.54	16,255,635.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	12,959,118.32	20,151,221.52	15,049,770.96
其中：营业成本	4,253,846.51	8,227,555.41	7,793,294.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
营业税金及附加	169,208.04	288,573.32	182,175.72
销售费用	1,534,105.82	2,387,545.19	1,631,277.84
管理费用	5,667,542.20	7,855,410.27	4,896,274.74
财务费用	422,573.40	583,749.59	167,802.75
资产减值损失	911,842.35	808,387.74	378,945.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,180,534.32	377,065.02	1,205,864.76
加：营业外收入	143,766.64	863,986.66	455,818.37
减：营业外支出		1,389.00	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,324,300.96	1,239,662.68	1,661,683.13
减：所得税费用	386,867.95	449,452.03	556,188.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,937,433.01	790,210.65	1,105,494.73
归属于母公司股东的净利润	1,937,433.01	790,210.65	1,029,121.42
少数股东损益			76,373.31
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.1363	0.0581	0.1107
（二）稀释每股收益	0.1363	0.0581	0.1107
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	1,937,433.01	790,210.65	1,105,494.73
归属于母公司股东的综合收益总额	1,937,433.01	790,210.65	1,029,121.42
归属于少数股东的综合收益总额			76,373.31

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2013年1-8月	2012年度	2011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	7,228,514.89	14,700,208.23	12,989,579.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,645,035.07	1,350,766.51	1,859,890.43
经营活动现金流入小计	8,873,549.96	16,050,974.74	14,849,470.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,492,505.31	8,525,158.82	11,967,147.62
支付给职工以及为职工支付的现金	3,770,324.79	4,705,301.84	2,332,946.88
支付的各项税费	1,509,277.44	2,539,783.66	1,655,910.02
支付其他与经营活动有关的现金	2,524,189.51	5,151,270.40	4,617,391.41
经营活动现金流出小计	9,296,297.05	20,921,514.72	20,573,395.93
经营活动产生的现金流量净额	-422,747.09	-4,870,539.98	-5,723,925.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		460.00	
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		170,000.00	
投资活动现金流入小计	-	170,460.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,168,255.47	2,058,541.19	1,486,777.00
投资支付的现金			583,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	1,168,255.47	2,058,541.19	2,069,877.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,168,255.47	-1,888,081.19	-2,069,877.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	11,360,000.00
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		11,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现	5,000,000.00		

金			
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	13,200,000.00	11,360,000.00
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	3,200,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	338,133.33	310,964.79	92,715.99
支付其他与筹资活动有关的现金		210,500.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	6,338,133.33	3,721,464.79	4,092,715.99
筹资活动产生的现金流量净额	-1,338,133.33	9,478,535.21	7,267,284.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-2,929,135.89	2,719,914.04	-526,518.55
加：期初现金及现金等价物余额	3,619,947.90	900,033.86	1,426,552.41
六、期末现金及现金等价物余额	690,812.01	3,619,947.90	900,033.86

4、合并所有者权益变动表

单位：元

2013 年 1-8 月所有者权益变动表（合并）

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年金额	14,218,182.00	3,962,526.49				691,474.95			18,872,183.44
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初金额	14,218,182.00	3,962,526.49				691,474.95			18,872,183.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”						1,937,433.01			1,937,433.01
（一）净利润						1,937,433.01			1,937,433.01
（二）直接计入所有者权益的利得和损									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权									
益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得									
税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						1,937,433.01			1,937,433.01
（三）所有者投入和减少资本									

1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
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									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本年计提									
2. 本年使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额	14,218,182.00	3,962,526.49				2,628,907.96			20,809,616.45

2012 年度所有者权益变动表（合并）

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年金额	13,600,000.00	2,580,708.49				-98,735.70			16,081,972.79
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初金额	13,600,000.00	2,580,708.49				-98,735.70			16,081,972.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	618,182.00	1,381,818.00				790,210.65			2,790,210.65
（一）净利润						790,210.65			790,210.65
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						790,210.65			790,210.65
（三）所有者投入和减少资本	618,182.00	1,381,818.00							2,000,000.00
1. 所有者投入资本	618,182.00								618,182.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,381,818.00							1,381,818.00
3. 其他									
(四) 利润分配									
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									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本年计提									
2. 本年使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额	14,218,182.00	3,962,526.49				691,474.95			18,872,183.44

2011 年度所有者权益变动表（合并）

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年金额	5,000,000.00					-1,127,857.11		326,116.88	4,198,259.77
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初金额	5,000,000.00					-1,127,857.11		326,116.88	4,198,259.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,600,000.00	2,580,708.49				1,029,121.42		-351,700.61	11,858,129.30
（一）净利润						1,029,121.42		76,373.31	1,105,494.73
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						1,029,121.42		76,373.31	1,105,494.73
（三）所有者投入和减少资本	8,600,000.00	2,580,708.49						-428,073.92	10,752,634.57
1. 所有者投入资本	8,600,000.00								8,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,760,000.00							2,760,000.00

3. 其他		-179,291.51						-428,073.92	-607,365.43
(四) 利润分配									
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									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本年计提									
2. 本年使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额	13,600,000.00	2,580,708.49				-98,735.70			16,081,972.79

(三) 最近两年母公司财务报表

1. 资产负债表

单位：元

项目	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	599,255.32	3,504,414.58	269,063.88
交易性金融资产			
应收票据	1,954,536.56	1,300,000.00	2,254,000.00
应收账款	21,273,011.48	13,368,907.66	6,607,169.91
预付款项	436,550.15	1,010.00	261,187.13
应收利息			
应收股利			
其他应收款	666,238.45	1,799,094.50	1,976,735.50
存货	4,128,281.87	4,404,926.61	4,053,965.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		135,641.20	112,993.00
流动资产合计	29,057,873.83	24,513,994.55	15,535,115.01
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,338,100.00	1,338,100.00	1,338,100.00
投资性房地产			
固定资产	3,433,944.22	3,016,626.80	2,267,981.70
在建工程	366,046.87	14,367.00	
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	586,095.00	781,295.00	1,074,095.00
递延所得税资产	354,225.43	201,585.27	95,244.39
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,078,411.52	5,351,974.07	4,775,421.09
资产总计	35,136,285.35	29,865,968.62	20,310,536.10

(续)

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债:			
短期借款	2,000,000.00	8,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	3,994,970.10	2,577,967.43	2,594,874.85
预收款项	22,797.82	116,517.79	409,874.02
应付职工薪酬	387,255.84	216,435.00	169,380.00
应交税费	1,692,973.95	501,359.47	341,668.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款	7,280,970.74	614,286.54	868,936.16
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	15,378,968.45	12,026,566.23	4,384,733.76
非流动负债:			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		80,000.00	160,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	141,666.70	164,333.34	
非流动负债合计	141,666.70	244,333.34	160,000.00
负债合计	15,520,635.15	12,270,899.57	4,544,733.76
股东权益：			
股本	14,218,182.00	14,218,182.00	13,600,000.00
资本公积	4,141,818.00	4,141,818.00	2,760,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	1,255,650.20	-764,930.95	-594,197.66
股东权益合计	19,615,650.20	17,595,069.05	15,765,802.34
负债和股东权益总计	35,136,285.35	29,865,968.62	20,310,536.10

2. 利润表

单位：元

项目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	14,255,288.41	14,365,990.41	11,549,356.10
减：营业成本	3,840,662.23	4,536,707.60	4,156,186.52
营业税金及附加	156,278.30	222,472.49	146,200.88
销售费用	1,142,929.07	1,934,440.94	1,565,393.44
管理费用	5,449,513.35	7,504,409.29	4,701,426.66

财务费用	394,061.68	572,957.49	165,486.58
资产减值损失	1,040,267.65	544,605.86	265,309.70
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,231,576.13	-949,603.26	549,352.32
加：营业外收入	143,766.64	863,986.66	455,818.37
减：营业外支出		1,389.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,375,342.77	-87,005.60	1,005,170.69
减：所得税费用	354,761.62	83,727.69	385,711.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,020,581.15	-170,733.29	619,459.34
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	2,020,581.15	-170,733.29	619,459.34

3. 现金流量表

单位：元

项目	2013年1-8月	2012年度	2011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	5,123,764.83	9,804,385.23	9,755,939.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	2,423,786.78	2,442,733.40	2,029,801.02
经营活动现金流入小计	7,547,551.61	12,247,118.63	11,785,740.96
购买商品、接受劳务支付的现金	996,210.10	4,714,399.06	8,215,207.29
支付给职工以及为职工支付的现金	3,380,788.61	4,310,571.06	2,247,061.13
支付的各项税费	966,478.89	1,796,993.87	1,329,951.76
支付其他与经营活动有关的现金	2,602,844.47	5,780,257.96	5,853,485.21
经营活动现金流出小计	7,946,322.07	16,602,221.95	17,645,705.39
经营活动产生的现金流量净额	-398,770.46	-4,355,103.32	-5,859,964.43

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		460.00	
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		170,000.00	
投资活动现金流入小计	-	170,460.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,168,255.47	2,058,541.19	1,477,263.00
投资支付的现金			1,083,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	1,168,255.47	2,058,541.19	2,560,363.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,168,255.47	-1,888,081.19	-2,560,363.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	11,360,000.00
取得借款收到的现金		11,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00		
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	13,200,000.00	11,360,000.00
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	3,200,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	338,133.33	310,964.79	92,715.99
支付其他与筹资活动有关的现金		210,500.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	6,338,133.33	3,721,464.79	4,092,715.99
筹资活动产生的现金流量净额	-1,338,133.33	9,478,535.21	7,267,284.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-2,905,159.26	3,235,350.70	-1,153,043.42
加：期初现金及现金等价物余额	3,504,414.58	269,063.88	1,422,107.30
六、期末现金及现金等价物余额	599,255.32	3,504,414.58	269,063.88

4、所有者权益变动表

单位：元

2013 年 1-8 月所有者权益变动表（母公司）

项目	归属于母公司股东权益							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年金额	14,218,182.00	4,141,818.00				-764,930.95		17,595,069.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初金额	14,218,182.00	4,141,818.00				-764,930.95		17,595,069.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						2,020,581.15		2,020,581.15
（一）净利润						2,020,581.15		2,020,581.15
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述（一）和（二）小计						2,020,581.15		2,020,581.15
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
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								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年计提								
2. 本年使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	14,218,182.00	4,141,818.00				1,255,650.20		19,615,650.20

2012 年度所有者权益变动表（母公司）

单位：元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年金额	13,600,000.00	2,760,000.00				-594,197.66		15,765,802.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初金额	13,600,000.00	2,760,000.00				-594,197.66		15,765,802.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	618,182.00	1,381,818.00				-170,733.29		1,829,266.71
（一）净利润						-170,733.29		-170,733.29
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								
1.可供出售金融资产公允价值变动净额								
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4.其他								
上述（一）和（二）小计						-170,733.29		-170,733.29
（三）所有者投入和减少资本	618,182.00	1,381,818.00						2,000,000.00
1.所有者投入资本	618,182.00							618,182.00
2.股份支付计入所有者权益的金额		1,381,818.00						1,381,818.00
3.其他								
（四）利润分配								
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年计提								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	14,218,182.00	4,141,818.00				-764,930.95		17,595,069.05

2011 年度所有者权益变动表（母公司）

单位：元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年金额	5,000,000.00					-1,213,657.00		3,786,343.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初金额	5,000,000.00					-1,213,657.00		3,786,343.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,600,000.00	2,760,000.00				619,459.34		11,979,459.34
（一）净利润						619,459.34		619,459.34
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述（一）和（二）小计						619,459.34		619,459.34
（三）所有者投入和减少资本	8,600,000.00	2,760,000.00						11,360,000.00
1. 所有者投入资本	8,600,000.00							8,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,760,000.00						2,760,000.00
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年计提								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	13,600,000.00	2,760,000.00				-594,197.66		15,765,802.34

（四）最近两年一期的主要会计数据和财务指标

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产合计（万元）	3,653.05	3,331.63	2,238.89
负债合计（万元）	1,572.09	1,444.41	630.69
所有者权益合计（万元）	2,080.96	1,887.22	1,608.20
每股净资产（元/股）	1.46	1.33	1.18
归属于申请挂牌公司股东权益（万元）	2,080.96	1,887.22	1,608.20
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.46	1.33	1.18
资产负债率（母公司，%）	44.17	41.09	22.38
流动比率（倍）	2.04	2.06	3.08
速动比率（倍）	1.77	1.74	2.27
项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
营业收入（万元）	1,513.97	2,052.83	1,625.56
净利润（万元）	193.74	79.02	110.55
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	193.74	79.02	102.91
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	181.52	5.70	64.17
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	181.52	5.70	64.17
毛利率（%）	71.90	59.92	52.06
净资产收益率（%）	9.76	4.80	12.67
扣除非经常性损益的净资产收益率（%）	9.15	0.35	8.23
基本每股收益（元/股）	0.14	0.06	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.06	0.11
应收账款周转率（次）	0.74	1.53	2.15
存货周转率（次）	0.98	1.75	2.64
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-42.27	-487.05	-572.39
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.03	-0.34	-0.42

1、财务状况分析：

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产	31,711,845.49	29,190,887.85	18,904,381.22

非流动资产	4,818,641.51	4,125,379.03	3,484,483.54
总资产	36,530,487.00	33,316,266.88	22,388,864.76
流动负债	15,579,203.85	14,199,750.10	6,146,891.97
非流动负债	141,666.70	244,333.34	160,000.00
总负债	15,720,870.55	14,444,083.44	6,306,891.97
股东权益	20,809,616.45	18,872,183.44	16,081,972.79

2013年8月末公司资产总额、负债总额、股东权益与2012年末大体持平。2012年末公司资产总额为3,331.63万元,较2011年末增加1,092.74万元,增长48.81%,主要是流动资产增加1,028.65万元,其中货币资金增加271.99万元,应收账款增加782.59万元,主要系客户销售回款较慢所致。2012年末公司负债总额1,444.41万元,较2011年末增加813.72万元,增长129.02%。主要是流动负债增加805.29万元,其中短期借款增加800万元,主要系报告期内公司业务规模扩大,在自身积累无法满足快速增长的营运资金需求的情况下进行短期银行融资所致。

2、盈利能力分析:

公司2011年、2012年、2013年1-8月的主营业务收入分别为1,625.56万元、2,052.83万元、1,513.97万元。2012年主营业务收入与2011年相比增长26.28%,主要原因是公司和具有稳定合作关系的客户合作进一步深化及对新客户的市场开拓,使得业务规模逐渐扩大,收入相应增加。公司2011年、2012年、2013年1-8月综合毛利率分别为52.06%、59.92%、71.90%,2013年1-8月,公司综合毛利率较2011年和2012年明显上升,主要原因是BIK02系列滤波器、BIK13系列滤波器、BIK30系列电源滤波模块等毛利率较高的自研产品在销售结构中占比上升使得综合毛利率提升。公司2011年、2012年、2013年1-8月的净利润分别为110.55万元、79.02万元、193.74万元,扣除非经常性损益后的净利润分别为64.17万元、5.70万元、181.52万元,净资产收益率分别为12.67%、4.80%、9.76%,2012年净利润、扣除非经常性损益后的净利润、净资产收益率较2011年下降,主要原因是2012年研发立项项目较多,研发支出增加203.06万元,同时公司业务规模扩大,机构扩编新增较多的研发、生产、销售和管理人员,员工薪酬增加75.69万元;2013年1-8月净利润、扣除非经常性损益后的净利润、净资产收益率较2012年明显上升,主要原因是前期研发产品投产后,

部分产品开始批量生产，公司自研产品收入增加，盈利能力增强。

3、偿债能力分析：

公司2011年12月31日、2012年12月31日、2013年8月31日流动比率分别为3.08、2.06、2.04，速动比率分别为2.27、1.74、1.77。与2011年12月31日相比，2012年12月31日、2013年8月31日流动比率分别下降1.02、1.04，速动比率下降0.53、0.50，指标显示公司短期偿债能力有所降低。2012年12月31日流动比率、速动比率降低的主要原因为：流动负债增加805.29万元，其中2012年新增短期借款800万；2013年8月31日流动比率、速动比率与2012年12月31日基本持平是因为公司虽偿还了短期借款600万，但增加其他应付款590.55万元，使得流动负债基本保持稳定同时流动资产也基本不变所致，其他应付款增加590.55万元的主要原因是公司为偿还银行借款向成都嘉玉鑫贸易有限公司短期拆借资金。

报告期内公司新增银行短期借款虽使得短期偿债能力受到一定影响，但通过银行借款补充了业务规模扩大所需营运资金，为公司营业收入持续增长打下了基础。同时，报告期各期公司流动比率和速动比率均大于1，表明公司资产的流动性较好，短期偿债能力较强。

公司2011年12月31日、2012年12月31日、2013年8月31日资产负债率分别为22.38%、41.09%、44.17%。2012年12月31日与2011年12月31日相比，资产负债率上升18.71%，主要原因为2012年公司新增短期借款800万元，使得负债总额增加772.62万元，导致资产负债率上升。

4、营运能力分析：

公司2011年、2012年、2013年1-8月的应收账款周转率分别为2.15、1.53、0.74，存货周转率分别为2.64、1.75、0.98，均呈逐年下降趋势。应收账款周转率下降主要系销售回款较慢所致。2011年末、2012年末、2013年8月末，公司的应收账款净额分别为949.85万元、1,732.44万元、2,365.97万元，占当期总资产的比例分别为42.43%、52.00%、64.77%，公司应收账款净额及占总资产比例逐年上升。由于公司客户主要为一级或二级整机装配企业，行业惯例是整机装配企业先会支付部分货款，待其收到下游客户货款后，才会结清上游配套企业

的余款，因此，公司回款周期一般在 3 个月到 1 年，甚至更长。存货周转率报告期无重大变动，2011 年存货周转率较高主要系贸易产品销售占比较高所致。

5、经营活动现金流量分析：

2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-572.39 万元、-487.05 万元、-42.27 万元，均为负数但呈逐年下降趋势，其中 2013 年 1-8 月下降幅度较大，现金流状况逐步改善，明细如下：

单位：元

一、经营活动产生的现金流量：	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
销售商品、提供劳务收到的现金	7,228,514.89	14,700,208.23	12,989,579.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,645,035.07	1,350,766.51	1,859,890.43
经营活动现金流入小计	8,873,549.96	16,050,974.74	14,849,470.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,492,505.31	8,525,158.82	11,967,147.62
支付给职工以及为职工支付的现金	3,770,324.79	4,705,301.84	2,332,946.88
支付的各项税费	1,509,277.44	2,539,783.66	1,655,910.02
支付其他与经营活动有关的现金	2,524,189.51	5,151,270.40	4,617,391.41
经营活动现金流出小计	9,296,297.05	20,921,514.72	20,573,395.93
经营活动产生的现金流量净额	-422,747.09	-4,870,539.98	-5,723,925.56

报告期内前二年，经营活动产生的现金流量净额均为大额负数的主要原因是应收账款回款较慢、研发力度加大，同时公司业务规模扩大，机构扩编新增较多研发、生产、销售和管理人员，使得“支付给职工以及为职工支付的现金”和“支付其他与经营活动有关的现金”两项快速增加，导致经营活动产生的现金流量净额出现大额负数。2013 年 1-8 月，公司在销售规模增加的情况下，加强货款回收同时控制存货库存，使现金流发生了明显改善。

三、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法进行编制。

四、合并财务报表范围及变化情况

（一）合并财务报表编制方法

1、合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2、合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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。

子公司与本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，按照本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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

（二）合并财务报表范围变化情况

1、合并报表范围

报告期内，必控科技的控股子公司或纳入合并报表的其他企业分别为：成都必控全欣电子有限公司和西安风邦电子有限公司，其基本情况如下：

（1）成都必控全欣电子有限公司概况

成都必控全欣电子有限公司，成立于 2011 年 6 月 16 日，法定代表人为刘强，工商注册号为 510106000195035，住所为成都市金牛区星辉西路 9 号 1 栋 4 层，注册资本为 50 万元人民币；公司类型为有限责任公司；经营范围为电子产品、仪器仪表、电线电缆、家用电器的销售；货物进出口、技术进出口。

截至 2013 年 8 月 31 日，必控全欣的股东出资情况为：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	成都必控科技股份有限公司	50	100
合计		50	100

（2）西安风邦电子有限公司概况

西安风邦电子有限公司，住所为西安市雁塔区电子正街 69 号唐园小区 6 幢 1101 号，注册资本为 50 万元人民币；公司类型为有限责任公司；经营范围为片式阻容元件、电子产品及元器件、仪器仪表、机电设备的销售。

截至 2013 年 8 月 31 日，西安风邦的股东出资情况为：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	成都必控科技股份有限公司	50	100
合计		50	100

2、合并报表范围变化的说明

报告期新纳入合并范围的公司情况：

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例（%）
成都必控全欣电子有限公司	新设	100.00

五、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）收入确认与计量

本公司的营业收入主要为销售商品收入，收入确认原则如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、

收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（二）应收款项

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

1、单项金额重大并单项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	将单项金额 50 万元以上（含）的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提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，计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
交易对象、款项性质组合	以应收款项交易对象、款项性质、期后回款为信用风险特征划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
交易对象、款项性质组合	个别认定计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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，计提坏账准备

（三）存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

（四）固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其

取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日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入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法（或其他方法），并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	机器设备	10	5	9.50
2	运输设备	5	5	19.00
3	办公设备	3-5	5	19.00-31.67
4	电子及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（五）长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，

并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

1、投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时

调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

（六）政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（七）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

（八）报告期内公司主要会计政策和会计估计变更情况

报告期内公司主要会计政策和会计估计未发生变更。

六、盈利能力和财务状况分析

（一）营业收入构成及变动分析

1、公司收入确认的具体方法:

公司主营业务为电磁兼容加固的滤波器、滤波模块、滤波组件等材料、电磁兼容预测试系统及相关软件的研发、生产与销售,此外公司还向客户销售采购自供应商的电子元器件等原材料。公司的主要产品为电磁兼容加固滤波器、电源滤波组件、浪涌抑制模块、跳频滤波器、通用型 EMI 电源滤波器等产品,电磁兼容预测试系统及电磁兼容解决方案。

（1）电磁兼容加固用材料、电磁兼容设备、标准化产品

公司直接向客户销售根据其需求定制研发的滤波器和滤波模块、滤波组件,以及研发生产标准化的浪涌抑制模块和跳频滤波器。

电磁兼容加固用材料、电磁兼容设备、标准化产品的收入确认:在商品所有

权上的主要风险和报酬全部转移给购买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。具体在客户收货后根据公司与客户签订的销售合同价格确认商品销售收入。

(2) 向客户销售采购自供应商的电子元器件等原材料。

收入确认方式：在商品所有权上的主要风险和报酬全部转移给购买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。具体在客户收货后根据公司与客户签订的销售合同价格确认商品销售收入。

(3) 电磁兼容解决方案服务

公司还可为客户提供电磁兼容系统解决方案，主要包括电子设备的电磁兼容预测试、分析和设计。通过提供解决方案服务，公司收取一定的服务费用。

电磁兼容解决方案服务流程：客户提出需求→公司技术人员和客户技术人员进行详细沟通：包括该项目顶层的要求和满足的标准等→技术人员根据用户要求写出电磁兼容解决方案，其中包括该方案详细设计要求→用户对方案进行确认→正式电磁兼容方案经总工程师和相关技术人员确认后提交给用户。

现阶段，公司电磁兼容系统解决方案服务收入较少，对该项收入的确认较为谨慎，在客户对方案进行确认，并经公司总工程师和相关技术人员确认提交客户，双方签订合同并收到款项后确认收入。

2、公司最近两年一期营业收入构成情况如下：

单位：万元

产品名称	2013 年 1-8 月		2012 年度		2011 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	1,513.97	100.00%	2,052.83	100.00%	1,625.56	100.00%
其他业务收入	—	—	—	—	—	—
合计	1,513.97	100.00%	2,052.83	100.00%	1,625.56	100.00%

3、公司最近两年一期主营业务收入（分产品）情况如下：

单位：万元

产品名称	2013 年 1-8 月		2012 年度		2011 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
电磁兼容滤波器等 的销售	1451.76	95.89%	2,009.72	97.90%	1,564.56	96.25%
解决方案服务收入	62.21	4.11%	43.11	2.10%	61.00	3.75%
合计	1,513.97	100.00%	2,052.83	100.00%	1,625.56	100.00%

报告期内公司主营业务突出，营业收入全部来自主营业务收入，公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月的主营业务收入分别为 1,625.56 万元、2,052.83 万元、1,513.97 万元。公司主营业务收入由电磁兼容加固滤波器、滤波模块等材料、电磁兼容设备销售和电磁兼容解决方案服务收入两部分构成，从上表中主营业务收入的构成来看，主要以电磁兼容加固滤波器、滤波模块等材料、电磁兼容设备销售收入为主，2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月占比分别为 96.25%、97.90% 和 95.89%，主营业务收入的构成稳定。2012 年主营业务收入与 2011 年相比增长 26.28%，主要原因是公司和具有稳定合作关系的客户合作进一步深化和对新客户的市场开拓，使得业务规模逐渐扩大，收入相应增加。

4、公司最近两年一期主营业务收入（区分自研产品和贸易产品）情况如下：

1) 自研产品和贸易产品的收入情况：

单位：万元

产品类别	产品名称	2013 年 1-8 月		2012 年		2011 年	
		收入	占比	收入	占比	收入	占比
自研产品	BIK02 系列滤波器	164.29	10.85%	344.99	16.81%	164.42	10.11%
	BIK13 系列滤波器组件	514.19	33.96%	454.27	22.13%	357.21	21.97%
	BIK30 系列电源滤波模块	266.70	17.62%	191.88	9.35%	37.69	2.32%
	BIK80 系列滤波器组件			22.05	1.07%		
	第二代 BIK 电磁兼容预测系统及技术支持	62.21	4.11%	43.11	2.10%	197.88	12.17%
	其他系列自研产品	166.20	10.98%	50.15	2.44%	10.65	0.66%
贸易	贸易产品	340.38	22.48%	946.38	46.10%	857.71	52.76%

产品							
	合计	1513.97	100%	2052.83	100%	1625.56	100%

2) 自研产品和贸易产品的成本情况:

单位: 万元

产品类别	产品名称	2013 年 1-8 月		2012 年		2011 年	
		成本	占比	成本	占比	成本	占比
自研产品	BIK02 系列滤波器	21.71	5.10%	73.95	8.99%	42.94	5.51%
	BIK13 系列滤波器组件	117.40	27.60%	112.67	13.69%	91.12	11.69%
	BIK30 系列电源滤波模块	99.17	23.31%	60.31	7.33%	10.10	1.29%
	BIK80 系列滤波器组件			14.97	1.82%		
	第二代 BIK 电磁兼容预测试系统及技术支持			0.00	0.00	34.19	4.39%
	其他系列自研产品	43.18	10.15%	16.46	2.00%	3.32	0.43%
贸易产品	贸易产品	143.92	33.83%	544.40	66.17%	597.66	76.69%
	合计	425.38	100%	822.76	100%	779.33	100%

3) 自研产品和贸易产品的毛利情况:

单位: 万元

产品类别	产品名称	2013 年 1-8 月		2012 年		2011 年	
		毛利率	毛利额	毛利率	毛利额	毛利率	毛利额
自研产品	BIK02 系列滤波器	86.78%	142.58	78.56%	271.04	73.88%	121.48
	BIK13 系列滤波器组件	77.17%	396.79	75.20%	341.60	74.49%	266.09
	BIK30 系列电源滤波模块	62.82%	167.53	68.57%	131.57	73.20%	27.59
	BIK80 系列滤波器组件			32.11%	7.08		
	第二代 BIK 电磁兼容预测试系统及技术支持	100.00%	62.21	100.00%	43.11	82.72%	163.69
	其他系列自研产品	74.02%	123.02	67.17%	33.69	68.83%	7.33
贸易	贸易产品	57.72%	196.46	41.48%	401.98	30.32%	260.05

产品							
	合计	71.90%	1088.59	59.92%	1230.07	52.06%	846.24

4) 自研产品和贸易产品的综合毛利率变动分析

单位：万元

产 品	2013 年 1-8 月			2012 年			2011 年		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
自 研 产 品	1173.59	281.46	76.02%	1106.45	278.36	74.84%	767.85	181.67	76.34%
贸 易 产 品	340.38	143.92	57.72%	946.38	544.40	42.48%	857.71	597.66	30.32%
合 计	1513.97	425.38	71.90%	2052.83	822.76	59.92%	1625.56	779.33	52.06%

报告期内，公司自研产品的综合毛利率基本保持稳定，具体到每一个系列，毛利率有所变动。自研产品成本结构中材料成本占比在 80-90%左右，人工和制造费用占比很小，毛利率变动主要是由于材料采购价格变动引起的。贸易产品的毛利率呈上升趋势，原因是采购价格降低而售价基本不变。

(二) 经营成果变动分析

1、主营业务毛利（分产品）分析

单位：万元

产品名称	2013 年 1-8 月		2012 年度		2011 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
电磁兼容滤波器等 的销售	1451.76	425.38	2,009.72	822.76	1,564.56	779.33
解决方案服务收入	62.21	-	43.11	-	61.00	-
合计	1,513.97	425.38	2,052.83	822.76	1,625.56	779.33

产品名称	2013 年 1-8 月		2012 年度		2011 年度	
	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比
电磁兼容滤波器等 的销售	1,026.38	94.29%	1,186.96	96.50%	785.23	92.79%
解决方案服务收入	62.21	5.71%	43.11	3.50%	61.00	7.21%
合计	1,088.59	100.00%	1,230.07	100.00%	846.23	100.00%

2、综合毛利率波动分析

单位：万元

产品名称	2013 年 1-8 月		2012 年度		2011 年度	
	毛利率	销售 贡献率	毛利率	销售 贡献率	毛利率	销售 贡献率
电磁兼容滤波器等 的销售	70.70%	95.89%	59.06%	97.90%	50.19%	96.25%
解决方案服务收入	100.00%	4.11%	100.00%	2.10%	100.00%	3.75%
合计	71.90%	100.00%	59.92%	100.00%	52.06%	100.00%

注：销售贡献率=主要产品的销售收入÷公司主营业务收入×100%

公司主要从事电磁兼容加固滤波器及组件、滤波模块等产品、电磁兼容设备的研发、设计、生产和销售，主要产品包括滤波器、滤波组件和滤波模块、电磁兼容设备。由上表可以看出，公司主营业务毛利基本来源于电磁兼容加固滤波器及组件、滤波模块等的销售，报告期内该类产品毛利对公司毛利总额的贡献率超过 90%且保持稳定。由于公司主要为客户提供定制产品，在设计过程中一般都连带提供相应解决方案，因此能够单独对解决方案服务收费的项目比例不高，预计公司在未来一段时间内还将继续保持目前的毛利贡献结构。

从可比年度 2011 年和 2012 年两年来看，公司的综合毛利率分别为 52.06% 和 59.92%，电磁兼容加固滤波器及组件、滤波模块等业务的毛利率分别为 50.19% 和 59.06%，两者均略有上升；解决方案服务在销售结构中占比较小，成本主要是技术研发人员的差旅费及工资分摊，由于金额很小，未单独核算成本，发生时

直接计入期间费用，因此解决方案服务收入毛利率为 100%。2013 年 1-8 月毛利率较 2011 年和 2012 年又有明显上升，主要原因是 BIK13 系列滤波器、BIK30 系列电源滤波模块等高毛利自研产品在销售结构中占比上升。

总体上讲，报告期内公司综合毛利率保持稳定并略有上升，一方面，公司始终坚持以研发为主导，强化技术创新，能够持续满足客户新的需求；公司细分各业务环节控制要点和目标，持续开展成本管理和控制，成本控制水平较高；另一方面，公司受限于有限的产能，只能选择优质客户的优质订单，毛利率水平可以得到良好的保障，随着前期一系列项目的成功实施，与客户关系、合作的进一步深化，在销售定价上能逐渐转嫁原材料和人工成本上涨的压力，使得毛利率可以稳定在较高水平。

（三）报告期内的期间费用情况

最近两年公司期间费用及变动趋势如下：

单位：万元

项目	2013 年 1-8 月		2012 年		2011 年	
	金额	占收入比例	金额	占收入比例	金额	占收入比例
销售费用	153.41	10.13%	238.75	11.63%	163.13	10.04%
管理费用	566.75	37.43%	785.54	38.27%	489.63	30.12%
财务费用	42.26	2.79%	58.37	2.84%	16.78	1.03%
营业收入	1,513.97		2,052.83		1,625.56	
期间费率	50.36%		52.74%		41.19%	

销售费用：

单位：元

项目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
职工薪酬	719,191.67	1,034,108.20	455,365.00
差旅费	267,664.55	329,107.10	226,975.35
广告宣传费	260,602.90	305,823.56	210,893.32
业务招待费	253,862.08	570,206.15	469,880.00
其他	32,784.62	148,300.18	268,164.17
合计	1,534,105.82	2,387,545.19	1,631,277.84

管理费用：

单位：元

项目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
职工薪酬	1,314,523.34	1,519,194.03	936,841.09
业务招待费	419,890.20	314,609.67	262,068.20
房租水电费	551,545.44	843,089.19	774,170.86
研发费	2,008,015.19	2,565,669.56	535,113.17
办公差旅费	285,358.11	681,278.74	625,075.19
中介服务费	225,500.00	479,100.00	445,020.00
折旧费	246,605.44	286,361.43	400,116.68
质量管理费	306,349.09	538,208.04	161,645.00
装修费	195,200.00	292,800.00	242,750.00
其他	114,555.39	335,099.61	513,474.55
合计	5,667,542.20	7,855,410.27	4,896,274.74

其中研发费明细：

	2013 年 1-8 月	2012 年	2011 年
工资	1,077,089.39	1,068,666.00	386,224.00
社会保险费	138,189.91	131,109.52	
住房公积金	24,083.00		
差旅费	110,027.00	250,209.30	16,044.00
材料	1,845.70	43,026.32	3,122.50
试验试制费	241,700.00	607,600.00	14,341.00
折旧费	341,605.19	364,898.22	104,371.67
租赁费	26,250.00	41,750.00	
设计费	10,400.00		
技术图书资料费		1,566.00	
成果评鉴费	17,700.00	7,600.00	
专利申请维护费	17,785.00	45,720.00	
其他	1,340.00	3,524.20	11,010.00
合计	2,008,015.19	2,565,669.56	535,113.17

营业收入	15,139,652.64	20,528,286.54	16,255,635.72
研发费占营业收入比重	13.26%	12.50%	3.29%

财务费用：

单位：元

项目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
利息支出	365,043.33	363,364.79	92,715.99
减：利息收入	2,310.06	5,288.44	6,567.58
加：其他支出	59,840.13	225,673.24	81,654.34
合计	422,573.40	583,749.59	167,802.75

2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月，公司管理费用、销售费用、财务费用之和占营业收入的比重分别为 41.19%、52.74%、50.36%，期间费用率较高，表明公司目前处在发展初期，成本费用压力较大。

内部结构上，管理费用 2012 年比 2011 年增加 295.91 万元，增长 60.64%，占营业收入比重较 2011 年上涨 8.15%，其中职工薪酬较 2011 年增加 58.24 万元，增长 62.17%，研发费用较 2011 年增加 203.06 万元，增长 379.48%，主要原因是：2012 年公司研发人员增加较多，总体薪酬水平提升，同时委托第三方专业测试机构测试所发生的实验试制费增加所致。

销售费用 2012 年比 2011 年增加 75.62 万元，增长 46.36%，占营业收入比重较 2011 年上涨 1.59%，其中职工薪酬较 2011 年增加 57.87 万元，增长 127.06%，主要原因是销售人员增加同时整体薪酬水平有所提升所致。

财务费用 2012 年比 2011 年增加 41.59 万元，增长 247.85%，占营业收入比重较 2011 年上涨 1.81%，主要原因是公司 2012 年新增短期借款 600 万，利息支出增加。

（四）重大投资收益和非经常性损益情况

1、重大投资收益

报告期内，公司不存在股权投资收益及其他重大投资收益。

2、非经常性损益情况

(1) 报告期内的非经常性损益

单位：元

项目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损益			
计入当期损益的政府补助	143,766.64	863,986.66	455,818.37
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-1,389.00	
小计	143,766.64	862,597.66	455,818.37
所得税影响额	21,565.00	129,389.65	68,372.76
少数股东权益影响额（税后）			
非经常性净损益合计	122,201.64	733,208.01	387,445.61

(2) 报告期内政府补助明细：

单位：元

项目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
成都市高新区科技局知识产权资助金	80,000.00	33,500.00	
房租补贴	39,600.00	125,500.00	224,700.00
创新基金		80,000.00	210,718.37
高新区经发局拨付信用评级补贴资金	1,500.00		
高新区企业改制上市补助资金		500,000.00	
高新区知识产权优势企业奖励金		30,000.00	

项目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
成都市高新区经发局 2011 年中小企业国际市场开拓资金项目补助资金拨付		15,000.00	
专利资助金		24,340.00	20,400.00
贷款贴息		49,980.00	
小计	121,100.00	858,320.00	455,818.37
递延收益转入	22,666.64	5,666.66	
合计	143,766.64	863,986.66	455,818.37

(3) 最近两年一期非经常性损益对当期净利润的影响

单位：元

项 目	序号	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
归属于母公司股东的净利润	1	1,937,433.01	790,210.65	1,029,121.42
归属于母公司的非经常性损益	2	122,201.64	733,208.01	387,445.61
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	1,815,231.37	57,002.64	641,675.81
占归属于母公司股东的净利润的比例	4=2/1	6.31%	92.79%	37.65%

从上表可看到，公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月的非经常性损益主要是各类政府补助。归属于母公司的非经常性损益净额占当期归属母公司所有者净利润的比例分别为 37.65%、92.79%、6.31%，2012 年占比较大，其主要原因是公司在 2012 年 12 月 28 日收到成都高新区企业改制上市补助资金 50 万元导致当期收到的政府补助较多，同时 2012 年公司加大研发投入导致期间费用大幅上升影响了经营利润，双重作用引起该指标在 2012 年出现较大波动。

(五) 适用税率及主要财政税收优惠政策

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%、6%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	应缴增值税、营业税额	7%
教育费附加	应缴增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应缴增值税、营业税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
-------	--------	---------

公司提供的电磁兼容解决方案服务收入在 2013 年 8 月 1 日前缴纳营业税，税率为 5%；2013 年 8 月 1 日起，成都市执行税务总局出台的《营改增试点办法》，公司提供的电磁兼容解决方案服务收入缴纳增值税，税率为 6%。

2、主要财政税收优惠

四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局于 2008 年 12 月 16 日向公司核发了《高新技术企业证书》，有效期限三年。根据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，公司 2009 年度至 2011 年度企业所得税按应纳税所得额的 15%税率计缴。在该《高新技术企业证书》有效期限届满前，经公司申请，四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局于 2011 年 10 月 12 日向公司换发了《高新技术企业证书》（编号：GF201152000012），有效期限三年。2012 年度至 2014 年度企业所得税按应纳税所得额的 15%税率计缴。

（六）主要资产情况

1、应收账款

（1）2013 年应收账款账龄情况：

单位：元

账龄	2013 年 8 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	20,210,310.81	78.99%	1,010,515.53	19,199,795.28
1-2 年	3,492,486.75	13.65%	349,248.68	3,143,238.07
2-3 年	1,880,882.00	7.35%	564,264.60	1,316,617.40
5 年以上	2,500.40	0.01%	2,500.40	—
合计	25,586,179.96	100.00%	1,926,529.21	23,659,650.75

（2）2012 年应收账款账龄情况：

单位：元

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	净额

1 年以内	13,768,586.44	74.48%	688,429.33	13,080,157.11
1-2 年	4,715,718.34	25.51%	471,571.83	4,244,146.51
2-3 年	96.00	—	28.80	67.20
5 年以上	2,500.40	0.01%	2,500.40	—
合计	18,486,901.18	100.00%	1,162,530.36	17,324,370.82

(3) 2011 年应收账款账龄情况

单位：元

账龄	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	9,852,981.51	98.44%	492,649.07	9,360,332.44
1-2 年	153,344.19	1.53%	15,334.42	138,009.77
2-3 年	250.00	—	75.00	175.00
5 年以上	2,500.40	0.02%	2,500.40	—
合计	10,009,076.10	100.00%	510,558.89	9,498,517.21

截止 2011 年 12 月 31 日，账龄 5 年以上应收账款 2,500.40 元分别为应收重庆江陵仪器厂 1,940.40 元，应收万县国营 454 厂 560.00 元。公司正在积极催收该款项，由于债务人仍在正常生产经营，所以公司在全额计提坏账准备的情况下，尚未结转该应收账款。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
陕西千山航空电子有限责任公司	非关联方	2,599,424.69	1 年以内	25.97
兰州万里航空机电有限责任公司	非关联方	1,130,620.00	1 年以内	11.30
四川赛斯特姆电子科技有限公司	非关联方	860,000.00	1 年以内	8.59
Meta Supplier Ltd	非关联方	844,970.00	1 年以内	8.44
中国船舶重工集团公司	非关联方	813,111.00	1 年以内	8.12
合计		6,248,125.69		62.42

(5) 截至 2012 年 12 月 31 日, 应收账款金额前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
陕西千山航空电子有限责任公司	非关联方	2,805,913.56	1 年以内	23.21
		1,484,372.69	1-2 年	
中国船舶重工集团公司	非关联方	1,672,165.00	1 年以内	12.73
		681,479.00	1-2 年	
西南技术物理研究所	非关联方	2,232,955.00	1 年以内	12.11
		5,400.00	1-2 年	
兰州万里航空机电有限责任公司	非关联方	1,912,202.00	1 年以内	10.34
昆船电子设备有限公司	非关联方	1,481,615.00	1 年以内	8.01
合计		12,276,102.25		66.40

(6) 截至 2013 年 8 月 31 日, 应收账款金额前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
陕西千山航空电子有限责任公司	非关联方	4,470,288.73	1 年以内	19.53
		527,933.34	1-2 年	
西南技术物理研究所	非关联方	3,810,085.00	1 年以内	16.13
		317,510.00	1-2 年	
兰州万里航空机电有限责任公司	非关联方	3,407,180.00	1 年以内	15.16
		470,422.00	1-2 年	
贵阳万江航空机电有限公司	非关联方	2,190,417.00	1 年以内	8.56
中国船舶重工集团公司	非关联方	1,436,350.00	1 年以内	7.84
		570,185.00	1-2 年	
合计		17,200,371.07		67.22

(7) 报告期内无实际核销的应收账款。

(8) 截止 2013 年 8 月 31 日, 应收账款余额中无应收持有公司 5%以上(含 5%) 表决权股份的股东款项。

(9) 报告期内应收账款的总体分析:

公司 2011 年末、2012 年末、2013 年 8 月末应收账款净额分别为 949.85 万元、1,732.44 万元、2,365.97 万元, 占当期总资产的比例分别为 42.43%、52.00%、64.77%, 是公司资产中占比最大的部分, 且占比逐年上升。

公司 2011 年末、2012 年末、2013 年 8 月末应收账款净额占相应各期销售收入的比例分别为 58.43%、84.39%、156.28%, 占比逐年上升。

公司 2011 年末、2012 年末、2013 年 8 月末, 一年以内的应收账款占比分别为 98.44%、74.48%、78.99%, 占比呈下降趋势, 账龄总体呈上升趋势。

前五名客户中, 陕西千山航空电子有限责任公司、兰州万里航空机电有限责任公司、西南技术物理研究所、中国船舶重工集团公司作为公司最主要的客户, 其余额和账龄均有增加趋势。

上述应收账款变动情况的原因是: 一, 报告期内, 公司业务规模扩大, 营业收入增加, 相应的应收账款也会有一定程度的自然增长; 二, 由于公司客户主要为一级或二级整机装配企业, 行业惯例是整机装配企业先会支付部分货款, 待其收到下游客户货款后, 才会结清上游配套企业的余款, 因此公司的回款周期一般在 3 个月到 1 年, 甚至更长, 但应收账款的回收基本不存在风险。报告期内前一年末的应收账款大部分在第二年可以收回, 应收账款余额增长主要来自当年新增的应收账款。虽然公司报告期内应收账款快速增加, 回收期较长, 会让公司面临较大的资金压力, 但货款回收不存在风险。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类明细表:

单位: 元

项目	2013 年 8 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备

账龄组合	672,607.46	83.69	231,669.96
款项性质组合	4,900.00	0.61	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	126,158.90	15.70	126,158.90
合计	803,666.36	100.00	357,828.86

项目	2012 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
账龄组合	706,324.20	57.27	209,985.36
款项性质组合	527,022.48	42.73	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—
合计	1,233,346.68	100.00	209,985.36

项目	2011 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
账龄组合	370,143.59	57.27	53,569.09
款项性质组合	616,057.81	42.73	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—
合计	986,201.40	100.00	53,569.09

(2) 其他应收款账龄分析表:

单位: 元

账龄	2013 年 8 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	233,241.69	34.68%	11,662.07	221,579.62
1-2 年	3,600.00	0.54%	360.00	3,240.00
2-3 年	118,200.00	17.57%	35,460.00	82,740.00
3-4 年	266,755.77	39.66%	133,377.89	133,377.88
4-5 年	—	—	—	—
5 年以上	50,810.00	7.55%	50,810.00	—
合计	672,607.46	100.00%	231,669.96	440,937.50

截止 2013 年 8 月 31 日, 账龄 5 年以上其他应收款 50,810.00 元分别为应收重庆大学 42,500.00 元, 挂账原因是公司中止了与其联合研发的项目, 双方正在协商解决, 尚未结算; 应收北京安博达知识产权代理有限公司 7,410.00 元, 挂

账原因是财务结算事项尚未办理完毕。

单位：元

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	7,251.76	1.03%	362.59	6,889.17
1-2 年	135,829.77	19.23%	13,582.97	122,246.80
2-3 年	512,432.67	72.55%	153,729.80	358,702.87
3-4 年	—	—	—	—
4-5 年	42,500.00	6.02%	34,000.00	—
5 年以上	8,310.00	1.18%	8,310.00	—
合计	706,324.20	100.00%	209,985.36	496,338.84

单位：元

账龄	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	138,045.41	37.30%	6,902.27	131,143.14
1-2 年	179,688.18	48.55%	17,968.82	161,719.36
2-3 年	—	—	—	—
3-4 年	44,100.00	11.91%	22,050.00	22,050.00
4-5 年	8,310.00	2.25%	6,648.00	—
5 年以上	—	—	—	—
合计	370,143.59	100.00%	53,569.09	316,574.50

(3) 报告期内，其他应收款按款项性质分类情况：

单位：元

名称	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	说明
	账面余额	账面余额	账面余额	发生坏账的风险极小，不计提坏账
备用金	4,900.00	527,022.48	616,057.81	
合计	4,900.00	527,022.48	616,057.81	

(4) 报告期内，其他需单项列示的其他应收款情况：

单位：元

单位名称	2013 年 8 月 31 日 账面余额	2013 年 8 月 31 日 坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
成都必控电磁 技术研究所	126,158.90	126,158.90	100.00	该所已注销，能否收回存在较大的不确

单位名称	2013年8月31日 账面余额	2013年8月31日 坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
合计	126,158.90	126,158.90	—	定性

注：2011年、2012年公司没有按单项列示单独计提坏账的其他应收款。该款项已在2013年10月收回。

(5) 截至2011年12月31日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)	款项性质
张勇	非关联方	350,896.81	1-2年	35.58	备用金、借款
成都高新置业有限公司	非关联方	174,886.80	1年以内	17.73	押金
成都必控技术研究所	关联方	126,158.90	1年以内	12.79	借款
荣乘锋	非关联方	120,000.00	1年以内	12.17	备用金
邬常瑾	非关联方	90,000.00	1年以内	9.13	备用金
合计		861,942.51		87.40	

(6) 截至2012年12月31日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)	款项性质
盛杰	关联方	405,000.00	1年以内	32.84	备用金、借款
张勇	非关联方	10,600.00	1年以内	29.31	备用金、借款
		350,896.81	2-3年		
成都高新置业有限公司	非关联方	167,686.80	1-2年	13.60	押金

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他 应收款 总额比 例(%)	款项性质
成都必控技术研究所	关联方	126,158.90	1-2 年	10.23	借款
重庆大学	非关联方	42,500.00	5 年以上	3.44	预付研发费
合计		1,102,842.51		89.42	

(7) 截至 2013 年 8 月 31 日, 其他应收款金额前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他 应收款 的比例	款项性质或 内容
成都高新置业有限公司	非关联方	149,766.00	1 年以内	39.50	押金
		167,686.80	2-3 年		
张勇	非关联方	288,276.81	3-4 年	35.87	借款
成都必控电磁技术研究所	关联方	126,158.90	2-3 年	15.70	借款
重庆大学	非关联方	42,500.00	5 年以上	5.29	预付研发费
北京安博达知识产权代理有限公司	非关联方	7,410.00	5 年以上	0.92	预付专利代理费
合计		781,798.51		97.28	

(8) 截止 2013 年 8 月 31 日, 其他应收款期末余额中无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(9) 报告期各期末, 应收关联方余额如下:

单位: 元

关联方名称	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
盛杰		405,000.00	
成都必控电磁技术研究所	126,158.90	126,158.90	126,158.90

截止 2012 年 12 月 31 日，公司与盛杰存在 405,000.00 元的其他应收款，该款项系盛杰向公司借出的备用金及借款，盛杰已于 2013 年将该款项偿还给公司。

截止 2013 年 8 月 31 日，公司与实际控制人盛杰控制的成都必控电磁技术研究所的其他应收款 126,158.90 元系资金拆借，账龄 2-3 年，2013 年 10 月成都必控电磁技术研究所普通合伙人荣晨羽已将该款项偿还给公司。

报告期内，公司与关联方之间存在较多备用金及借款，存在不规范之处。截止本公开转让说明书签署日，公司已收回该部分关联方借款，同时公司及主要关联方已承诺将规范关联方之间的资金拆借行为，按关联交易管理制度规范执行。

（10）报告期内，其他应收款总体分析：

公司 2011 年末、2012 年末、2013 年 8 月末其他应收款余额分别约为 93.26 万元、102.34 万元、44.58 万元（合并其他应收款净额）。最近两年一期末其他应收款主要是：股东及关联方的借款、备用金，成都高新置业的房租押金。

张勇欠款是其担任西安风邦总经理期间因业务发展需要发生的借款和备用金，借款未约定利息。报告期期初余额为 350,896.81 元，报告期内累计发生备用金及借款合计 128,200.00 元，冲销合计 190,820.00 元，报告期末尚欠 288,276.81 元。张勇已于 2013 年 11 月 6 日归还该借款。

3、存货

（1）各期末存货情况

单位：元

项目	2013 年 8 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,871,650.37	226,941.30	1,644,709.07	1,766,408.89	226,941.30	1,539,467.59
在制品	219,079.75		219,079.75	788,110.46		788,110.46
库存商品	2,313,726.64		2,313,726.64	2,128,617.84		2,128,617.84
低值易耗品	760.72		760.72	760.72		760.72

委托加工物资	3,674.84		3,674.84			
合计	4,408,892.32	226,941.30	4,181,951.02	4,683,897.91	226,941.30	4,456,956.61

项目	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,208,212.90	226,941.30	1,981,271.60
在制品	388,202.08		388,202.08
库存商品	2,574,783.31		2,574,783.31
低值易耗品	760.72		760.72
委托加工物资			
合计	5,171,959.01	226,941.30	4,945,017.71

公司2011年末、2012年末、2013年8月末，存货余额分别为494.50万元、445.70万元、418.20万元，存货总体规模与业务规模相符。公司主要为客户定制滤波器产品，存货中占比较大的是原材料和库存商品。

（2）报告期公司存货跌价准备计提依据

公司存货跌价准备的计提系在年末对存货进行全面盘点清理的基础上，根据生产、采购、销售、技术等相关部门评估认定，对毁损、陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

2011年公司计提的存货跌价准备系对存放时间较长、后期使用或变现可能性较小的部分继电器、电线、电缆、电阻等原材料计提的跌价准备，该部分存货账面价值为226,941.30元，公司2011年计提存货跌价准备226,941.30元。

经公司清理，2012年年末及2013年8月31日应计提原材料存货跌价准备分别为212,140.88元、204,345.36元，因与已计提存货跌价准备226,941.30元差异较小，从重要性及谨慎性方面考虑，公司未对其差异进行调整。

4、预付账款

（1）预付账款账龄情况

单位：元

账龄	2013年8月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	436,090.15	99.89	550.00	54.46	260,727.13	99.82
1至2年					460.00	0.18
2至3年			460.00	45.54		
3年以上	460.00	0.11				
合计	436,550.15	100.00	1,010.00	100.00	261,187.13	100.00

(2) 截至2011年12月31日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	金额	账龄	占预付账款余额的比例(%)
珩星电子有限公司	非关联方	预付货款	139,968.00	1年以内	53.59
武汉瑞信源科技有限公司	非关联方	预付货款	49,000.00	1年以内	13.76
深圳市瀚仑达实业有限公司	非关联方	预付货款	20,960.00	1年以内	8.02
东莞市亿万金属材料有限公司	非关联方	预付货款	10,004.00	1年以内	3.83
深圳市福田区创业电子工具仪表经营部	非关联方	预付货款	9,600.00	1年以内	3.68
合计			229,532.00		87.88

(3) 截至2012年12月31日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	金额	账龄	占预付账款余额的比例(%)
深圳市佳节伟业科技有限公司	非关联方	预付货款	550.00	1年以内	54.46
上饶市凯兴机电有限公司	非关联方	预付货款	460.00	2-3年	45.54
合计			1,010.00		100.00

(4) 截至2013年8月31日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	金额	账龄	占预付账款余额的比例(%)
陈霞	关联方	生产车间	400,000.00	1年以内	91.63

单位名称	与公司关系	款项性质	金额	账龄	占预付账款余额的比例 (%)
		改造款			
中航光电科技股份有限公司	非关联方	预付货款	11,777.00	1 年以内	2.70
科通数字技术(深圳)有限公司	非关联方	预付货款	5,460.00	1 年以内	1.25
成都鸿祥云电子有限责任公司	非关联方	预付货款	5,017.41	1 年以内	1.15
成都爱龙科技有限公司	非关联方	预付货款	4,380.00	1 年以内	1.00
合计			421,617.00		97.73

(5) 截止 2013 年 8 月 31 日, 预付账款期末余额中无预付持有公司 5%以上(含 5%) 表决权股份的股东款项。

(6) 报告期各期末, 预付关联方余额如下:

单位: 元

关联方名称	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
陈霞	400,000.00		

截止 2013 年 8 月 31 日, 公司预付关联方陈霞(职工代表监事) 400,000.00 元系备用金, 主要用于公司 15 楼车间改造的前期拆建费用。

4、固定资产

(1) 固定资产类别、折旧年限及折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	机器设备	10	5	9.50
2	运输设备	5	5	19.00
3	办公设备	3-5	5	19.00-31.67
4	电子及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

(2) 主要固定资产构成

截至 2011 年 12 月 31 日，公司主要固定资产构成情况如下：

单位：元

项目	2011年1月1日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
原值				
机器设备	172,466.66			172,466.66
办公设备	477,777.27	84,588.95		562,366.22
运输设备	180,000.00	840,000.00		1,020,000.00
电子及其他设备	705,625.98	666,858.11		1,372,484.09
小计	1,535,869.91	1,591,447.06		3,127,316.97
折旧				
机器设备	10,295.28	16,533.18		26,828.46
办公设备	200,209.84	104,424.88		304,634.72
运输设备	142,500.00	31,350.00		173,850.00
电子及其他设备	161,039.74	184,846.58		345,886.32
小计	514,044.86	337,154.64		851,199.50
净值				
机器设备	162,171.38			145,638.20
办公设备	277,567.43			257,731.50
运输设备	37,500.00			846,150.00
电子及其他设备	544,586.24			1,026,597.77
小计	1,021,825.05			2,276,117.47

截至 2012 年 12 月 31 日，公司主要固定资产构成情况如下：

单位：元

项目	2012年1月1日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
原值				
机器设备	172,466.66			172,466.66
办公设备	562,366.22	111,116.09	36,980.00	636,502.31
运输设备	1,020,000.00			1,020,000.00
电子及其他设备	1,372,484.09	1,289,034.70		2,661,518.79
小计	3,127,316.97	1,400,150.79	36,980.00	4,490,487.76
折旧				

项目	2012年1月1日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
机器设备	26,828.46	16,244.46		43,072.92
办公设备	304,634.72	75,334.13	35,131.00	344,837.85
运输设备	173,850.00	156,750.00		330,600.00
电子及其他设备	345,886.32	402,931.06		748,817.38
小计	851,199.50	651,259.65	35,131.00	1,467,328.15
净值				
机器设备	145,638.20			129,393.74
办公设备	257,731.50			291,664.46
运输设备	846,150.00			689,400.00
电子及其他设备	1,026,597.77			1,912,701.41
小计	2,276,117.47			3,023,159.61

截至 2013 年 8 月 31 日，公司主要固定资产构成情况如下：

单位：元

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年8月31日
原值				
机器设备	172,466.66			172,466.66
办公设备	636,502.31	16,465.81		652,968.12
运输设备	1,020,000.00			1,020,000.00
电子及其他设备	2,661,518.79	987,993.60		3,649,512.39
小计	4,490,487.76	1,004,459.41		5,494,947.17
折旧				
机器设备	43,072.92	10,922.88		53,995.80
办公设备	344,837.85	73,130.36		417,968.21
运输设备	330,600.00	106,400.00		437,000.00
电子及其他设备	748,817.38	397,757.39		1,146,574.77
小计	1,467,328.15	588,210.63		2,055,538.78
净值				
机器设备	129,393.74			118,470.86
办公设备	291,664.46			234,999.91
运输设备	689,400.00			583,000.00
电子及其他设备	1,912,701.41			2,502,937.62
小计	3,023,159.61			3,439,408.39

(3) 用于抵押的固定资产情况

截止 2013 年 8 月 31 日，公司不存在所有权受到限制的固定资产。

5、资产减值准备

(1) 资产减值准备计提依据

1) 坏账准备计提方法

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

① 单项金额重大并单项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	将单项金额 50 万元以上（含）的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提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，计提坏账准备

② 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
交易对象、款项性质组合	以应收款项交易对象、款项性质、期后回款为信用风险特征划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
交易对象、款项性质组合	个别认定计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	-------------	--------------

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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，计提坏账准备

2) 存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

3) 其他资产减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用

而预计的下跌；

②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（2）资产减值准备计提情况

最近一期末，公司资产减值准备余额情况如下：

单位：元

项目	2012年12月 31日	本年增加	本年减少		2013年8月 31日
			转回	其他 转出	
坏账准备	1,372,515.72	911,842.35	-	-	2,284,358.07
存货跌价准备	226,941.30	-	-	-	226,941.30
合计	1,599,457.02	911,842.35	-	-	2,511,299.37

截至2013年8月31日，公司计提的坏账准备和存货跌价准备合计金额为251.13万元，公司根据资产实际质量情况，未对固定资产、无形资产等其他资产计提减值准备。

（七）报告期内各期末的主要债务情况

1、短期借款

截至2013年8月31日，公司短期借款情况如下：

单位：万元

借款类别	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
保证借款	200.00	200.00	—
信用借款	—	600.00	—
合计	200.00	800.00	—

报告期内，公司的短期借款是为了补充生产经营中的流动资金。报告期末 200 万短期借款系国家开发银行委托成都银行股份有限公司高新支行的委托贷款，该借款由成都高投融资担保有限公司提供担保。公司不存在逾期借款。

2013 年 9 月，公司分别在成都银行股份有限公司高新支行、中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行借款 400 万元、600 万元，借款期限 1 年。截止本公开转让说明书签署日，公司短期借款余额为 1,200 万元。

2、应付账款

(1) 报告期内，应付账款情况如下：

单位：元

项目	2013 年 8 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,293,261.91	88.34%	3,749,215.05	88.58%	4,038,352.42	89.31%
1 年以上	566,665.88	11.66%	483,226.74	11.42%	483,226.74	10.69%
合计	4,859,927.79	100.00%	4,232,441.79	100.00%	4,521,579.16	100.00%

报告期内，公司应付账款规模基本稳定，应付账款均系原材料采购款，账龄一般在一年以内。

(2) 各期末大额前五名情况

截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款余额的比例 (%)
------	--------	----	----	----------------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款余额的比例(%)
贵阳群策电子有限公司	非关联方	749,901.90	1年以内	16.58
振华集团群英无线电器材厂(891厂)	非关联方	561,794.41	1年以内	12.42
成都君阳电子有限公司	非关联方	553,702.50	1年以内	12.25
江苏宏基兆业线缆有限公司	非关联方	345,316.88	1年以内	7.64
中国电子科技集团公司第41研究所	非关联方	341,880.34	1年以内	7.56
合计		2,552,596.03		56.45

截至2012年12月31日，应付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款余额的比例(%)
贵州振华群英电器有限公司	非关联方	842,707.30	1年以内	19.91
成都君阳电子有限公司	非关联方	553,702.50	1-2年	13.08
成都中道成科技有限公司	非关联方	406,576.50	1年以内	9.61
北京力源兴达科技有限公司	非关联方	265,702.71	1年以内	6.28
四川久阳电子有限公司	非关联方	194,958.02	1年以内	4.61
合计		2,263,647.03		53.49

截至2013年8月31日，应付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款余额的比例(%)
贵州振华群英电器有限公司	非关联方	665,157.22	1年以内	13.69
江苏宏基环电有限公司	非关联方	590,029.68	1年以内	12.14
四川久阳电子有限公司	非关联方	481,546.70	1年以内	9.91
北京力源兴达科技有限公司	非关联方	471,459.12	1年以内	9.70
沈阳兴华航空电器有限责任公司	非关联方	291,368.88	1年以内	5.99
合计		2,499,561.60		51.43

(3) 本报告期末，应付账款期末余额中无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

4、应交税费

最近一期公司应交税费变动情况如下：

单位：元

税费项目	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	1,087,976.16	345,378.10	33,819.41
个人所得税	1,988.76	5,534.34	1,054.25
城市建设维护税	41,909.25	24,176.47	13,538.07
教育附加费	17,961.11	10,361.34	5,802.04
地方教育附加费	11,974.08	9,036.90	3,868.01
副食品调控基金		4,278.39	6,335.78
企业所得税	616,651.48	621,009.82	439,154.62
水利基金		293.62	
印花税	5,436.33		
合计	1,783,897.17	1,020,068.98	503,572.18

5、其他应付款

(1) 报告期内，其他应付款情况如下：

单元：元

项目	2013 年 8 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,016,017.04	92.27%	610,546.54	99.39%	375,188.59	69.16%
1 年以上	503,740.00	7.73%	3,740.00	0.61%	167,298.02	30.84%
合计	6,519,757.04	100.00%	614,286.54	100.00%	542,486.61	100.00%

(2) 各期末大额前五名情况

截至 2011 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款余额的比例 (%)	款项性质
北方工程设计研究院	非关联方	320,000.00	1 年以内	58.99	购买设备
Sadid Vasee shargh Co.	非关联方	164,037.53	1-2 年	30.24	货款
青岛无专设备仪表有限公司	非关联方	12,000.00	1 年以内	2.21	购买设备

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款余额的比例 (%)	款项性质
成都榕荣科技有限公司	非关联方	5,935.00	1 年以内	1.09	购买设备
成都雄业机械制造有限公司	非关联方	3,740.00	1 年以内	0.69	购低耗品
合计		505,712.53		93.22	

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款余额的比例 (%)	款项性质
成都高投盈创动力投资发展有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	81.40	借款
成都中道成科技有限公司	非关联方	80,000.00	1 年以内	13.02	生产线改造技术服务费
工会经费	非关联方	22,233.85	1 年以内	3.62	未转入账户余额
成都爱龙科技有限公司	非关联方	4,380.00	1 年以内	0.71	购低耗品
成都雄业机械制造有限公司	非关联方	3,740.00	1-2 年	0.61	购低耗品
合计		610,353.85		99.36	

截至 2013 年 8 月 31 日，其他应付款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款余额的比例 (%)	款项性质
成都嘉玉鑫贸易有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	76.69	借款
成都高投盈创动力投资发展有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	7.67	借款
四川中道成科技有限公司	非关联方	218,190.00	1 年以内	3.35	生产线改造技术服务费
重庆哈丁科技有限公司	非关联方	113,500.00	1 年以内	1.74	购买设备
成都中凯电子仪器有限公司	非关联方	91,500.00	1 年以内	1.40	购买设备

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款余额的比例(%)	款项性质
公司					
合计		5,923,190.00		90.85	

截止 2011 年 12 月 31 日,公司应付 Sadid Vasee shargh Co. 公司 164,037.53 元。产生原因是公司于 2010 年 4 月收到 Sadid Vasee shargh Co. 销货款,在收到该款项时因相关业务信息未及时传递至财务,公司财务作为“代清理款项”暂挂“其他应付款”核算,后因疏于清理,导致该款项未及时调整,2012 年公司已作相应账务处理。

截止 2013 年 8 月 31 日,公司应付成都嘉玉鑫贸易有限公司 500 万元。借款原因是公司为偿还银行借款 600 万向成都嘉玉鑫贸易有限公司短期拆借资金,双方签订了借款合同,借款年利率为 12%,借款期限 2013 年 8 月 13 日至 2013 年 9 月 9 日。公司已于 2013 年 9 月 9 日将借款本金及利息全部归还。

(3) 本报告期末,其他应付款期末余额中应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项情况:

名称	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
盛杰	100,000.00		

该款项是根据企业会计准则的规定,在 2013 年 8 月 31 日按权责发生制原则统计的盛杰在业务开展过程中已支付尚未报销的费用。

6、预收账款

(1) 报告期内,预收账款情况如下:

单位:元

项目	2013 年 8 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,947.82	91.89%	114,667.79	98.41%	408,024.02	99.55%
1 年以上	1,850.00	8.11%	1,850.00	1.59%	1,850.00	0.45%
合计	22,797.82	100.00%	116,517.79	100.00%	409,874.02	100.00%

(2) 各期末大额前五名情况:

截至 2011 年 12 月 31 日，预收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款余额的比例 (%)
攀达物流（上海）有限公司	非关联方	259,642.77	1 年以内	63.35
Urak Group Co	非关联方	148,381.25	1 年以内	36.20
慈溪市穗府特电子有限公司	非关联方	1,850.00	1-2 年	0.45
合计		409,874.02		100.00

截至 2012 年 12 月 31 日，预收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款余额的比例 (%)
攀达物流（上海）有限公司	非关联方	73,978.57	1 年以内	63.49
Milmar Electron-Alikaya	非关联方	40,689.22	1 年以内	34.92
慈溪市穗府特电子有限公司	非关联方	1,850.00	2-3 年	1.59
合计		116,517.79		100.00

截至 2013 年 8 月 31 日，预收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款余额的比例 (%)
深圳市一达通企业服务有限公司	非关联方	18,217.82	1 年以内	79.91
遵义市飞宇电子有限公司	非关联方	2,730.00	1 年以内	11.97
慈溪市穗府特电子有限公司	非关联方	1,850.00	2-3 年	8.11
合计		22,797.82		100.00

(3) 本报告期末，预收账款期末余额中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

（八）报告期内各期末的所有者权益情况

1、报告期内，公司所有者权益情况如下：

单位：万元

项目	2013年8月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
股本	1,421.82	68.33%	1,421.82	75.34%	1,360.00	84.57%
资本公积	396.25	19.04%	396.25	21.00%	258.07	16.05%
盈余公积	—	—	—	—	—	—
未分配利润	262.90	12.63%	69.15	3.66%	-9.87	-0.61%
归属于母公司所有者权益合计	2,080.96	100.00%	1,887.22	100.00%	1,608.20	100.00%
少数股东权益	—	—	—	—	—	—
所有者权益合计	2,080.96	100.00%	1,887.22	100.00%	1,608.20	100.00%

2、报告期内股东权益变动如下：

2011年5月21日，必控科技召开临时股东大会作出决议，必控科技的注册资本由500万元增加至1160万元，由盛杰以货币方式全额认购。2011年6月19日，必控科技召开临时股东大会作出决议，必控科技的注册资本由1160万元增加至1360万元，由尹宏、龙成国、李成惠等30名自然人以货币方式认购。2012年12月1日，必控科技召开临时股东大会作出决议，审议通过必控科技的注册资本由1,360万元增加至1,421.8182万元，由成都高投创业投资有限公司以货币方式认购。

七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）关联方及关联关系

据《公司法》和《企业会计准则第36号——关联方披露》相关规定，公司主要的关联方及关联关系如下：

1、存在控制关系的关联方：

关联方	持股数量（万股）	持股比例	与公司的关系
盛杰	916.17	64.4365%	实际控制人、董事长、总经理
合计	916.17	64.4365%	—

2、不存在控制关系的关联方：

关联方	持股数量（万股）	持股比例	与公司的关系
龙成国	62.40	4.3887%	董事
任红军	35.00	2.4616%	董事
曾文钦	36.99	2.6016%	董事
李成惠	37.00	2.6023%	董事、财务负责人
施常富	10.00	0.7033%	监事会主席
刘强	29.50	2.0748%	监事
陈霞	3.00	0.2110%	监事
合计	213.89	15.0435%	—

3、公司的法人关联方：

关联方名称	与本公司关系
成都必控全欣电子有限公司	公司全资子公司
西安风邦电子有限公司	公司全资子公司
成都精威电子有限公司	监事刘强配偶控制的公司
西安瑞浩电子科技有限公司	董事龙成国母亲控制的公司
成都群英电子有限公司	实际控制人家庭成员控制的企业（报告期内已注销）
成都必控电磁技术研究所	实际控制人盛杰控制的其他企业（报告期内已注销）
成都振华群英电子有限公司	实际控制人家庭成员控制的企业（报告期内已转让）

（二）关联交易

1、购买商品

单位：元

关联方名称	2013年1-8月		2012年度		2011年度	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
成都振华群英电子有限公司					2,467,498.13	35.49
成都精威电子有限公司	9,264.47	0.21				
合计	9,264.47	0.21			2,467,498.13	35.49

2、销售商品

单位：元

关联方名称	2013年1-8月		2012年度		2011年度	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
成都振华群英电子有限公司					1,837,912.90	11.31
西安瑞浩电子科技有限公司					372,649.56	2.29
成都精威电子有限公司	3,138.47	0.02	1,507.69	0.01		
合计	3,138.47	0.02	1,507.69	0.01	2,210,562.46	13.60

成都振华群英电子有限公司成立于2004年2月20日，注册资本50万元，设立时出资结构为：刘强出资30万元，占注册资本的60%，盛杰出资20万元，占注册资本的40%，主要代理销售中国振华集团群英无线电器材厂产品。为避免同业竞争，2011年5月23日，刘强与郭成林签订《股权转让协议》，刘强将其持有的成都振华群英电子有限公司30万元股权以每一元出资额1元的价格转让给郭成林；盛杰分别与郭成林、王后平签订《股权转让协议》，盛杰将其持有的成都振华群英电子有限公司15万元出资以每一元出资额1元的价格转让给郭成林，盛杰将其持有的成都振华群英电子有限公司5万元出资以每一元出资额1元的价格转让给王后平。盛杰、刘强与郭成林、王后平无关联关系，本次股权转让定价方式为协议定价。根据银行回单，股权转让价款已结清。成都振华群英电子有限公司就本次股权转让及执行董事、监事变更办理了工商变更登记。2011年公司通过振华群英销售产品金额为1,837,912.90元，占同类交易金额的比重约

为 11.31%；公司向振华群英购买产品金额约为 2,467,498.13 元，占同类交易金额的比重约为 35.49%，交易按协议价执行。2011 年 5 月 24 日起，公司逐渐减少向振华群英购买产品及通过振华群英销售产品，并逐渐建立了自己的购销渠道，自 2012 年 1 月 1 日起，公司不再向振华群英购买产品及通过振华群英销售产品。

2011 年瑞浩电子向公司购买了电磁兼容预测系统，价格为 372,649.56 元，占同类交易金额的比重为 2.29%，该交易按协议价执行。该交易为偶发性关联交易，同时公司的电磁兼容预测系统销售定价由于配置不同，价格都不同。该交易已经公司 2013 年第二次临时股东大会股东审议确认。

2012 年精威电子向公司销售产品金额约为 1,507.69 元，占同类交易金额的比重为 0.01%；自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 8 月 31 日，精威电子向公司销售产品金额约为 3,138.47 元，占同类交易金额的比重为 0.02%。自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 8 月 31 日，精威电子向公司购买产品金额约为 9,264.47 元，占同类交易金额的比重为 0.21%。上述交易均按协议价执行，为偶发性关联交易，且已经公司 2013 年第二次临时股东大会股东审议确认。

2、购买资产

受让方	转让方	交易标的	转让价格 (万元)	备注
公司	盛杰	5435350 号商标	无偿	2012 年 3 月 27 日，国家商标局核发《核准商标转让证明》，商标专用权人变更为必控科技。
		5435351 号商标		2012 年 3 月 27 日，国家商标局核发《核准商标转让证明》，商标专用权人变更为必控科技。
		5184637 号商标		2012 年 3 月 27 日，国家商标局核发《核准商标转让证明》，商标专用权人变更为必控科技。
		5199345 号商标		2012 年 3 月 27 日，国家商标局核发《核准商标转让证明》，商标专用权人变更为必控科技。
		沃尔沃 YVICT985881 型小型越野客车	64	2011 年 12 月 14 日，成都市公安局交通警察支队对 510004775240 号机动车登记证书进行转移登记，该机动车所有人变更为必控科技。

	桂 兰 花	科雷傲 VFIVYTE 小 型普通客车	20	2011 年 12 月 15 日，成都市公安局交通警察支队对 510010952211 号机动车登记证书进行转移登记，该机动车所有人变更为必控科技。
--	-------------	------------------------	----	--

报告期内，盛杰向公司转让商标专用权为无偿转让，该转让行为对公司及其他股东有利，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

报告期内，因经营需要，公司自盛杰、桂兰花处购买了车辆。2011 年 11 月 24 日盛杰和桂兰花分别与公司签订《车辆买卖合同》，盛杰将一辆沃尔沃 xc90 以 64 万元的价格转让给公司，桂兰花将一辆科雷傲 VFIVYTE 小型普通客车以 20 万元的价格转让给公司。根据该合同，本次车辆转让双方系参照市场价格定价。2011 年 12 月 20 日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议《同意购置车辆的议案》时，关联董事盛杰执行了回避表决。2013 年 9 月 27 日，公司召开股东大会审议通过了《关于审议 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 8 月 31 日公司发生的关联交易的议案》，对本次车辆买卖的关联交易予以了确认。本次车辆买卖签订了书面合同，并履行了必要的法律程序，参照市场价格定价公允，不存在实际控制人和关联方变相占用公司资金的情形。

3、关联担保情况

（1）2009 年 11 月 30 日，盛杰、刘岚与农业银行蜀都支行签订了 51906200900008565 号《最高额抵押合同》，约定盛杰、刘岚用房屋为公司自 2009 年 12 月 10 日起至 2011 年 12 月 9 日止与农业银行蜀都支行办理人民币/外币贷款所形成的债权提供抵押担保，担保的债权最高余额折合人民币 77 万元。根据公司说明，盛杰、刘岚系无偿提供担保责任，且因担保债权已履行完毕，该等担保责任已经解除。

（2）2009 年 11 月 30 日，盛杰、刘岚与农业银行蜀都支行签订了 51905200900032051 号《最高额保证合同》，约定盛杰、刘岚为公司自 2009 年 12 月 15 日起至 2011 年 12 月 24 日止与农业银行蜀都支行办理人民币/外币贷款所形成的债权提供保证担保，担保的债权最高余额折合人民币 230 万元。根据公司说明，盛杰、刘岚系无偿提供担保责任，且因担保债权已履行完毕，该等担保责任已经解除。

(3) 2011 年 12 月 23 日, 盛杰、刘岚与农业银行蜀都支行签订了 51100620110008168 号《最高额抵押合同》, 约定盛杰、刘岚用房屋为公司自 2011 年 12 月 23 日起至 2014 年 12 月 22 日止与农业银行蜀都支行办理人民币/外币贷款所形成的债权提供抵押担保, 担保的债权最高余额折合人民币 390 万元。根据公司说明, 盛杰、刘岚系无偿提供担保责任。

(4) 2011 年 12 月 23 日, 盛杰、刘岚与农业银行蜀都支行签订了 5114120110005839 号《最高额保证合同》, 约定盛杰、刘岚为公司自 2011 年 12 月 23 日起至 2014 年 12 月 22 日止与农业银行蜀都支行办理人民币/外币贷款所形成的债权提供保证担保, 担保的债权的最高余额折合人民币 370 万元。根据公司说明, 盛杰、刘岚系无偿提供担保责任。

(5) 2012 年 9 月, 公司与高投融资签订了成高融担委字[2012]234 号《委托保证合同》, 约定高投担保为公司与高投动力、成都银行高新支行签署的 H200101120926829《委托贷款借款合同》所涉的借款提供担保, 担保的主债权为 200 万元; 为保障该合同项下高投担保的债权的实现, 盛杰、刘岚与高投担保签订了成高融担保字[2012]234 号《保证反担保合同》, 盛杰、刘岚自愿为高投担保提供连带保证反担保。根据公司说明, 盛杰、刘岚系无偿提供担保责任, 且因担保债权已履行完毕, 该等担保责任已经解除。

(6) 2012 年 9 月, 公司与中小融资签订了成武担[2012]048④W6-1 号《委托保证合同》, 约定中小融资为公司与建设银行第三支行签署的 2012(工流)07 号《人民币流动资金借款合同》所涉的借款提供担保, 担保的主债权为 600 万元; 为保障该合同项下中小融资的债权的实现, 盛杰、刘岚与中小融资签订了成武担[2012]048④D4-1 号、成武担[2012]048④D4-2 号、成武担[2012]048④D4-3 号、成武担[2012]048④D4-4 号《抵押反担保合同》, 分别约定盛杰、刘岚以其所有的四套房屋为公司向中小融资提供抵押反担保; 盛杰、刘岚系自愿为中小融资提供连带责任保证反担保。根据公司说明, 盛杰、刘岚系无偿提供担保责任, 且因担保债权已履行完毕, 该等担保责任已经解除。

4、关联方借款

请参见本说明书六、（六）、（七）主要资产、债务情况相关部分描述。

（三）规范关联交易的制度安排及执行情况

公司已在《公司章程》中对关联交易决策权力与程序作出了规定，同时也就关联方在关联交易表决中的回避制度作出了规定。此外，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《关联交易管理制度》等公司治理文件中已对关联交易基本原则、关联交易回避制度与措施、关联交易决策权限、关联交易定价等事项作出了明确规定，以确保关联交易的公允。

本公司产供销系统独立、完整，生产经营上不存在依赖关联方的情形；报告期内公司的关联交易已经公司 2013 年第二次临时股东大会审议确认，不存在损害公司及其他股东权益的情形。

（四）关于规范关联交易的承诺

公司股东、董事、监事及高级管理人员就规范关联交易做出如下承诺：

1、本人将尽可能的避免和减少本人、本人及与本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与必控科技之间的关联交易。

2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及必控科技章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与必控科技签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护必控科技及其他股东的利益。

3、本人保证不利用在必控科技中的地位 and 影响，通过关联交易损害必控科技及其他股东的合法权益，不利用本人在必控科技中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求必控科技违规提供担保。

4、本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在必控科技存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为必控科技关联人期间内有效。

如违反上述任何一项承诺,本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出,本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。

（五）规范和减少关联交易的措施

本公司已在《公司章程》中对关联交易决策程序进行规定,以确保关联交易的公开、公允、合理,从而保护本公司全体股东及本公司利益。对于正常的、有利于公司发展的关联交易,公司将继续遵循公开、公平、公正的市场原则,严格按照《公司章程》等制度的规定,认真履行关联交易决策程序并予以充分及时地披露。同时,通过进一步规范运作、完善经营成果,寻求资本市场的支持,逐步减少暂借款和关联担保。

八、期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

2013年9月,公司分别在成都银行股份有限公司高新支行、中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行借款400万元、600万元,借款期限1年。截止本公开转让说明书签署日,除该事项外,公司无应披露的期后事项。

（二）或有事项

截止本公开转让说明书签署日,公司无应披露的或有事项。

（三）其他重要事项

报告期内,公司无应披露的其他重要事项。

九、报告期内的资产评估情况

报告期内,公司未发生资产评估。

十、股利分配政策及最近两年的分配情况

（一）股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定公积金 10%；
- （3）提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- （4）分配股利。

（二）最近两年股利分配情况

最近两年一期公司未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

根据中国证监会《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》（证监会公告[2013]3 号），2013 年 9 月 27 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会审议并通过了关于修改<公司章程>的议案，根据经修改的《公司章程》，公司公开转让后执行的股利分配政策为现行的股利分配政策。

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，必控科技的控股子公司或纳入合并报表的其他企业分别为：成都必控全欣电子有限公司和西安风邦电子有限公司，其基本情况如下：

（一）成都必控全欣电子有限公司

1、基本情况：

成都必控全欣电子有限公司，成立于 2011 年 6 月 16 日，法定代表人为刘强，工商注册号为 510106000195035，住所为成都市金牛区星辉西路 9 号 1 栋 4 层，

注册资本为 50 万元人民币；公司类型为有限责任公司；经营范围为电子产品、仪器仪表、电线电缆、家用电器的销售；货物进出口、技术进出口。

2、截至 2013 年 8 月 31 日，必控全欣的股东出资情况为：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	成都必控科技股份有限公司	50	100
合计		50	100

3、最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：元

项目	2013. 8. 31	2012. 12. 31	项目	2013 年 1-8 月	2012 年度
总资产	2, 241, 052. 65	3, 059, 774. 68	营业收入	647, 421. 38	5, 145, 382. 86
净资产	1, 431, 783. 75	1, 584, 822. 64	净利润	-153, 038. 89	754, 651. 15

（二）西安风邦电子有限公司

1、基本情况：

西安风邦电子有限公司，住所为西安市雁塔区丈八东路南侧世家星城国际公寓（无界）3 幢 12703 号，注册资本为 50 万元人民币；公司类型为有限责任公司；经营范围为片式阻容元件、电子产品及元器件、仪器仪表、机电设备的销售。

2、截至 2013 年 8 月 31 日，西安风邦的股东出资情况为：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	成都必控科技股份有限公司	50	100
合计		50	100

3、最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：元

项目	2013. 8. 31	2012. 12. 31	项目	2013 年 1-8 月	2012 年度
总资产	1, 671, 321. 75	2, 762, 484. 53	营业收入	236, 942. 85	1, 155, 618. 70
净资产	1, 100, 282. 50	1, 030, 391. 75	净利润	69, 890. 75	206, 292. 79

十二、特有风险因素

（一）人力资源短缺风险

电磁兼容在国内属于新兴学科，相关人才培养机制尚不健全，目前国内电磁兼容技术人才稀缺。公司管理团队和核心技术人员相对稳定，多年来与公司共同发展并积累了丰富的经验，公司在业务、技术等方面对管理团队和核心技术人员存在一定程度上的依赖。随着电磁兼容行业的发展，该领域高素质人才的争夺日益激烈，公司面临人力资源机制是否能够有效稳定和吸引人才的风险。

应对措施：为保持管理团队和核心技术骨干的稳定和吸引高端人才，公司采取了改善工作环境、提供发展机会、鼓励创新、管理团队和核心技术人员持股等措施。

（二）技术研发风险

电磁兼容产品使用环境较为复杂，对技术性和质量稳定性要求较高。随着未来电磁兼容产品的复杂程度越来越高、使用环境越来越复杂，公司能否持续跟进国内外电磁兼容行业最新技术，把握客户最新需求，开发出富有竞争力的新产品和专业解决方案将直接影响公司的经营业绩与持续竞争力，另外，由于技术研发项目本身存在一定不确定性，如果某个技术研发项目未达到预期目标，将可能给公司带来损失。

应对措施：公司深刻理解客户需求，以市场化和项目化为导向，以快速开发新产品和提供专业的解决方案为目标，建立了高素质研发团队和富有创造力的研发体制。公司未来将继续加大研发投入，不断开发适合特定客户需求的滤波器产品和专业解决方案。

（三）泄密风险

公司为武器装备科研生产单位三级保密资质认证单位，且公司部分专业技术并未申请专利，由核心技术人员掌握。如果公司涉密信息泄露或核心技术外泄，会对公司的经营产生较大不利影响。

应对措施：为应对泄密风险，公司与研发人员、销售人员等所有涉密人员签订技术、指标及配套产品等相关的保密协议，发放保密补助；严格执行军品及民品两个质量体系及保密办公室的规定，有详尽的技术设计文件及图样的设计、编

号、签署、更改、归档、标准化审查等制度和流程，严格对技术资料和文件进行保护；通过物理保护措施、网络保护措施和加密保护措施等方式，对电脑、硬盘及服务器上的技术资料和文件进行保护。

（四）短期偿债和流动性不足的风险

公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月经营活动产生的现金流量净额分别为 -5,723,925.56 元、-4,870,539.98 元、-422,747.09 元，均为负数但呈逐年下降趋势。公司 2011 年末、2012 年末、2013 年 8 月末的资产负债率分别为 22.08%、41.09%和 44.17%，流动比率分别为 3.08、2.06 和 2.04, 速动比率分别为 2.27、1.74 和 1.77，资产负债率逐年上升、流动比率和速动比率呈下降趋势。这与公司报告期内业务快速扩张有关，随着公司业务规模进一步扩大，如果公司应收账款回收较慢的情况无法得到有效改善，那么仅仅依靠银行短期借款和短期商业信用资金将对公司的资金链产生一定的压力，公司存在一定的短期偿债和流动性不足的风险。

公司采取的措施：加大应收账款催收力度，以销定采合理安排采购资金、利用商业信用资金、向银行申请开具承兑汇票。

（五）应收账款回收风险

2011 年末、2012 年末、2013 年 8 月末，公司的应收账款净额分别为 949.85 万元、1,732.44 万元、2,365.97 万元，占当期总资产的比例分别为 42.43%、52.00%、64.77%，公司应收账款周转率分别为 2.15、1.53、0.74。应收账款占总资产的比重逐年增加，周转率逐年下降。今后，随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能将继续增加，虽然目前公司的货款回收期一般都在半年左右，客户信用和回款良好，但如果客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险。

公司采取的措施：加强应收账款的管理，缩短销售货款的回款周期，特别地，对欠款时间长，欠款金额大的客户，指定专人跟踪负责应收账款的管理和催收，并将应收账款回款情况纳入销售人员的业绩考核范围，降低应收账款收账风险。

（六）期间费用过大导致经营业绩下滑的风险

2010 年以来，公司为了适应业务规模的快速扩张，在天府软件园租用并装修

了办公楼改善办公环境，引进了大量研发、营销人员，加大了在技术、产品研发方面的投入，优化了营销人员的激励机制，同时在自身积累无法满足不断增长的营运资金需求的情况下进行了短期银行融资导致公司管理费用、销售费用、财务费用增长较快。2011年、2012年、2013年1-8月，公司期间费用率分别为41.19%、52.74%和50.36%。近两年的费用投入产生了一定的效果，拉动了公司业务规模的快速扩张，提升了公司产品在行业的影响力，增强了研发、营销团队的整体实力。随着业务开拓、人员招募、研发投入等工作全面展开，各项期间费用将迅速增加。这些投入给公司品牌价值、技术创新能力和新产品开发能力所带来的提升效应将会在未来较长的时间内逐步显现，若短期内大规模投入未能产生预期效益，公司的经营业绩将会受到不利影响。

公司采取的措施：第一，加大营销力量方面的投入，优化营销人员的激励机制，不断补充并加强公司的营销队伍；第二，进一步加强BIK02系列滤波器、BIK13系列滤波器组件、第二代BIK电磁兼容预测测试系统等自研产品的研发、生产、销售，提高自研产品在销售结构中的比重；第三，细分各业务环节控制要点和目标，加强成本管理和费用控制。

（七）报告期内，公司的经营业绩对非经常性损益存在依赖

最近两年一期非经常性损益对当期净利润的影响

单位：元

项 目	序号	2013年1-8月	2012年度	2011年度
归属于母公司股东的净利润	1	1,937,433.01	790,210.65	1,029,121.42
归属于母公司的非经常性损益	2	122,201.64	733,208.01	387,445.61
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	1,815,231.37	57,002.64	641,675.81
占归属于母公司股东的净利润的比例	4=2/1	6.31%	92.79%	37.65%

公司2011年、2012年、2013年1-8月的非经常性损益主要是各类政府补助。归属于母公司的非经常性损益占当期归属于母公司股东的净利润的比例分别为37.65%、92.79%、6.31%，2012年非经常性损益对公司经营业绩影响较大，2013年1-8月，随着公司BIK02系列滤波器、BIK13系列滤波器组件、第二代BIK电磁兼容预测测试系统等高毛利自研产品在销售结构中比重逐步增加，公司主营业务

的盈利能力不断增强，非经常性损益对公司经营业绩的影响已较小。

公司采取的措施：第一，继续坚持研发为主导，充分利用政府补助款项，加大研发投入，强化技术创新，不断开发出满足市场需求的产品；第二，充分利用研发成果，积极拓展自身销售渠道，提高营业收入的同时，进一步控制成本并压缩费用，提高公司营业利润，降低公司净利润对非经常性损益的依赖。

（八）实际控制人不当控制的风险

截止本说明书出具之日，公司实际控制人盛杰持有公司股权比例为64.4365%，为公司控股股东。虽然公司已经并将继续在制度安排方面防范控股股东、实际控制人操控公司现象的发生，但即使如此，也不能完全排除控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行影响，控股股东有可能会损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：为防止实际控制人对公司进行不当控制，公司在章程、三会议事规则及《关联交易管理制度》中，明确规定了关联交易的决策程序、关联交易的信息披露等事项，控股股东将在关联交易表决时进行回避，以保护中小股东利益。

第五节有关声明

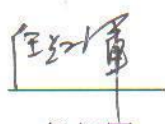
公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：



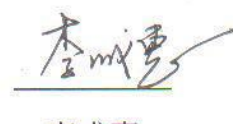
盛杰



任红军



曾文钦



李成惠



龙成国

全体监事签名：



施常富



刘强



陈霞

全体高级管理人员签名：



盛杰



李成惠

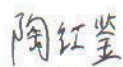
成都必控科技股份有限公司

2013 年 12 月 18 日

主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人签名：



陶红鉴

项目组成员签名：



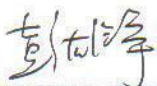
余锐



郭建刚

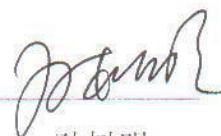


郭建伟



彭雄宇

法定代表人签名：



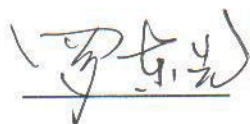
孙树明



承担审计业务的会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师签名：

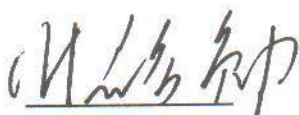


罗东先



李 丽

会计师事务所负责人签名：



叶韶勋

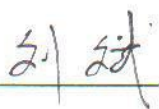
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

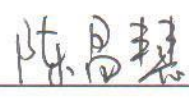


律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的专业报告法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任

经办律师签名：


刘斌


陈昌慧

律师事务所负责人签名：


朱小辉



北京市天元律师事务所

2013 年 12 月 18 日

第六节 附件

本公开转让说明书附件包括：

- (一)主办券商推荐报告；
- (二)财务报表及审计报告；
- (三)法律意见书；
- (四)公司章程；
- (五)全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见；
- (六)其他与公开转让有关的重要文件。