

成都必控科技股份有限公司

2013 年年度报告

(证券代码: 430469)



二零一四年三月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本年度报告经公司第二届董事会第十三次会议和公司第二届监事会第七次会议审议通过。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2013 年年度财务报告进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长盛杰先生、主管会计工作的负责人盛杰先生、会计机构负责人李成惠女士声明：保证本年度报告中财务报告真实、完整。

目 录

释义	4
第一章 重大风险提示	5
第二章 公司基本情况简介	8
第三章 主要会计数据和财务指标摘要	10
第四章 管理层讨论与分析	12
第五章 重要事项	22
第六章 股本变动及股东情况	26
第七章 董事、监事、高级管理人员和员工情况	30
第八章 公司治理及内部控制	36
第九章 财务报告	40
第十章 备查文件目录	109

释义

除非本文另有所指，下列词语在本年度报告中具有的含义如下：

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
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一章 重大风险提示

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。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。

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。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，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。

三、泄密风险

公司产品技术等信息有严格的保密要求，而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，但仍然存在泄密风险，一旦泄密，会对公司经营产生较大不利影响。

四、应收账款回收风险

2011 年末、2012 年末、2013 年末，公司的应收账款净额分别为 949.85 万元、1,732.44 万元、2,340.93 万元，占当期总资产的比例分别为 42.43%、52.00%、55.00%，公司应收账款周转率分别为 2.15、1.53、1.21。应收账款占总资产的比例逐年增加，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。

五、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，公司期间费用率分别为 41.18%、52.74% 和 53.31%。

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。

六、实际控制人不当控制的风险

截止本报告出具之日，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。

第二章 公司基本情况简介

一、公司中文名称：成都必控科技股份有限公司

公司中文名称缩写：必控科技

公司英文名称：Chengdu BikongSci-tech Shares Co.,ltd.

二、公司法定代表人：盛杰

三、公司信息披露事务负责人：侯彦伶

联系地址：成都高新区世纪城南路 216 号天府软件园 D5 号楼 14 层

联系电话：028-85980529

传真：028-85980520

电子信箱：yilumy86@126.com

四、公司注册地址：成都高新区世纪城南路 216 号天府软件园 D5 号楼 14 层

邮政编码：610041

联系电话：028-85980529 传真：028-85980520

公司生产基地：成都高新区世纪城南路 216 号天府软件园 D5 号楼 14 层

邮编：610041

联系电话：028-85980529 传真：028-85980520

互联网网址：www.cdbiktech.com

电子邮箱：yilumy86@126.com

五、公司登载本报告的指定网站的网址：<http://www.neeq.com.cn>

本报告备置地点：董事长办公室

六、股票挂牌情况：

公司股票公开转让场所：全国中小企业股份转让系统

股份简称：必控科技

股份代码：430469

挂牌时间：2014 年 01 月 24 日

七、公司注册信息情况：

股份公司成立日期：2006 年 3 月 13 日

企业法人营业执照注册号：510100000075186

税务登记号码：510198785419150

组织机构代码：78541915-0

八、其他有关资料

公司聘请的履行持续督导职责的主办券商名称：广发证券股份有限公司

办公地址：广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼

公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

签字会计师：罗东先、李丽

第三章 主要会计数据和财务指标摘要

一、公司 2013 年及 2012 年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2013 年度	2012 年度	同比增减 (%)
营业收入	24,693,724.70	20,528,286.54	20.29
利润总额	4,709,494.86	1,239,662.68	279.90
归属于挂牌公司股东的净利润	3,943,916.56	790,210.65	399.10
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,302,024.92	57,002.64	5692.76
经营活动产生的现金流量净额	-142,196.60	-4,870,539.98	-
加权平均净资产收益率 (%)	18.92	4.80	294.17
基本每股收益 (元/股)	0.28	0.06	366.67
稀释每股收益 (元/股)	0.28	0.06	366.67
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.01	-0.34	-
项目	2013 年末	2012 年末	同比增减 (%)
总资产	42,562,012.63	33,316,266.88	27.75
股本	14,218,182.00	14,218,182.00	-
归属于挂牌公司股东的净资产	22,816,100.00	18,872,183.44	20.90
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.60	1.33	20.30

二、非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

项目	2013 年度

计入当期损益的政府补助	755,166.63
非经常性损益总额	755,166.63
减：非经常性损益的所得税影响数	113,274.99
非经常性损益净额	641,891.64
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	641,891.64

第四章 管理层讨论与分析

一、公司总体经营情况分析

公司的主要客户群体为一级或二级整机装配企业，随着国家对军用装备的电磁兼容性能强制要求过国家军用标准，公司的自主研发业务较去年有了明显的增加，经营利润有了成倍增长。

为了不断满足市场需求，公司加强了技术研发力量，投入了大量的研发费用，完成了多项科研新品项目，并获得客户的认可。通过全体员工的共同努力，在“技术领先、精益求精、诚信守约、顾客满意”的企业精神指导下和主要客户形成了电磁兼容战略合作伙伴关系，保证了公司的高效、良好的运营，公司部分产品型号进入了国家重点机型的《电子元器件优选目录》。

截至 2013 年年末，公司总资产达 4,256.20 万元，较上年同期 3,331.63 万元增加 924.57 万元，增幅 27.75%；归属于母公司所有者权益 2,281.61 万元，较上年同期 1,887.22 万元增加 394.39 万元，增幅 20.90%。

2013 年公司实现营业收入 2,469.37 万元，较上年同期 2,052.83 万元增加 416.54 万元，增幅 20.29%；利润总额 470.95 万元，较上年同期 123.97 万元增加 346.98 万元，增幅 279.89%；归属于母公司所有者的净利润 394.39 万元，较上年同期 79.02 万元增加 315.37 万元，增幅 399.10%。

二、报告期主要财务数据分析

(一) 主要资产状况

单位：人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减金额	增减幅度(%)
货币资金	5,173,355.60	3,619,947.90	1,553,407.70	42.91
应收票据	4,874,497.20	2,620,000.00	2,254,497.20	86.05
应收账款	23,409,251.12	17,324,370.82	6,084,880.30	35.12
预付款项	69,914.21	1,010.00	68,904.21	6822.20
其他应收款	265,048.60	1,023,361.32	-758,312.72	-74.10
存货	3,666,303.25	4,456,956.61	-790,653.36	-17.74

其他流动资产	156,913.20	145,241.20	11,672.00	8.04
流动资产合计	37,615,283.18	29,190,887.85	8,424,395.33	28.86
固定资产	3,651,616.27	3,023,159.61	628,456.66	20.79
在建工程	420,000.00	14,367.00	405,633.00	2823.37
长期待摊费用	488,495.00	781,295.00	-292,800.00	-37.48
递延所得税资产	386,618.18	306,557.42	80,060.76	26.12
非流动资产合计	4,946,729.45	4,125,379.03	821,350.42	19.91
资产总计	42,562,012.63	33,316,266.88	9,245,745.75	27.75

注 1、报告期末货币资金同比增加 1,553,407.70 元，增幅为 42.91%，主要原因系 2013 年 12 月新增 2,000,000.00 元银行流动资金借款尚未使用。

注 2、报告期末应收票据同比增加 2,254,497.20 元，增幅为 86.05%，主要原因系 2013 年 12 月以票据形式收回货款尚未使用。

注 3、报告期末应收账款同比增加 6,084,880.30 元，增幅为 35.12%，主要原因系销售收入增加。

注 4、报告期末预付账款同比增加 68,904.21 元，增幅为 6822.20%，主要原因系部分供应商结算方式变化。

注 5、报告期末其他应收款同比减少 758,312.72 元，减幅为 74.10%，主要原因系收回职工备用金借款。

注 6、报告期末存货同比减少 790,653.36 元，减幅为 17.74%，主要原因系领用库存材料及计提存货跌价准备。

注 7、报告期末固定资产同比增加 628,456.66 元，增幅为 20.79%，主要原因系 2013 年购建新的固定资产以满足研发及生产经营的需要。

注 8、报告期末在建工程同比增加 405,633.00 元，增幅为 2823.37%，主要原因系电磁兼容研发及实验室技术改造项目的预付款。

注 9、报告期末长期待摊费用同比减少 292,800.00 元，减幅为 37.48%，主要原因系装修费本期摊销。

（二）主要负债状况

单位：人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减金额	增减幅度(%)
短期借款	12,000,000.00	8,000,000.00	4,000,000.00	50.00
应付账款	5,065,402.73	4,232,441.79	832,960.94	19.68
预收款项	-	116,517.79	-116,517.79	-
应付职工薪酬	267,222.67	216,435.00	50,787.67	23.47
应交税费	1,692,018.00	1,020,068.98	671,949.02	65.87
其他应付款	377,602.52	614,286.54	-236,684.02	-38.53
流动负债合计	19,402,245.92	14,199,750.10	5,202,495.82	36.64
专项应付款	-	80,000.00	-80,000.00	-
其他非流动负债	343,666.71	164,333.34	179,333.37	109.13
非流动负债合计	343,666.71	244,333.34	99,333.37	40.65
负债合计	19,745,912.63	14,444,083.44	5,301,829.19	36.71

注 1、报告期末短期借款同比增加 4,000,000.00 元，增幅为 50%，主要原因系增加银行流动资金借款。

注 2、报告期末应付账款同比增加 832,960.94 元，增幅为 19.68%，主要原因系采购增加，相应的应付账款增加。

注 3、报告期末应交税费同比增加 671,949.02 元，增幅为 65.87%，主要原因系收入和利润增加使 2013 年应交增值税和应交所得税的增加。

注 4、报告期末其他应付款同比减少 236,684.02 元，减幅为 38.53%，主要原因系应付往来款减少。

注 5、报告期末其他非流动负债同比增加 179,333.37 元，增幅为 109.13%，主要原因系收到与资产有关的政府补助增加。

（三）经营状况分析

单位：人民币元

项目	2013 年度	2012 年度	增减金额	增减幅度(%)
营业收入	24,693,724.70	20,528,286.54	4,165,438.16	20.29
营业成本	6,644,083.97	8,227,555.41	-1,583,471.44	-19.25
营业税金及附加	401,356.84	288,573.32	112,783.52	39.08

销售费用	2,755,768.34	2,387,545.19	368,223.15	15.42
管理费用	9,276,237.50	7,855,410.27	1,420,827.23	18.09
财务费用	1,132,116.65	583,749.59	548,367.06	93.94
资产减值损失	529,833.17	808,387.74	-278,554.57	-34.46
营业外收入	755,166.63	863,986.66	-108,820.03	-12.60
营业外支出	-	1,389.00	-1389.00	
利润总额	4,709,494.86	1,239,662.68	3,469,832.18	279.90
所得税费用	765,578.30	449,452.03	316,126.27	70.34
净利润	3,943,916.56	790,210.65	3,153,705.91	399.10

注 1、报告期内营业收入同比增加 4,165,438.16 元，增幅为 20.29%，主要原因系销售规模扩大。

注 2、报告期内营业成本同比减少 1,583,471.44 元，减幅为 19.25%，主要原因系毛利较高的自研产品在销售中占比上升。

注 3、报告期内营业税金及附加同比增加 112,783.52 元，增幅为 39.08%，主要原因系营业收入增加对应的营业税金增加。

注 4、报告期内销售费用同比增加 368,223.15 元，增幅为 15.42%，主要原因系销售规模扩大。

注 5、报告期内管理费用同比增加 1,420,827.23 元，增幅为 18.09%，主要原因系研究开发费用增加及新增租赁房屋房租增加。

注 6、报告期内财务费用同比增加 548,367.06 元，增幅为 93.94%，主要原因系银行流动资金借款增加，利息支出增加。

注 7、报告期内资产减值损失同比减少 278,554.57 元，减幅为 34.46%，主要原因系收回部分账龄较长的应收款项，坏账准备减少。

注 8、报告期内营业外收入同比减少 108,820.03 元，减幅为 12.60%，主要原因系由于 2012 年收到较多的挂牌补助资金。

（四）现金流量分析

单位：人民币元

项目	2013 年度	2012 年度	增减金额	增 减 幅
经营活动产生的现金流量净额	-142,196.60	-4,870,539.98	4,728,343.38	-
投资活动产生的现金流量净额	-1,337,920.67	-1,888,081.19	550,160.52	-
筹资活动产生的现金流量净额	3,033,524.97	9,478,535.21	-6,445,010.24	-68.00%
汇率变动对现金及现金等价物的	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,553,407.70	2,719,914.04	-1,166,506.34	-42.89%

注 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额-142,196.60 元，同比增加 4,728,343.38 元，主要原因系公司购买原材料支付的现金减少。

注 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额-1,337,920.67 元，同比增加 550,160.52 元，主要原因系购进固定资产支付的现金减少。

注 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额 3,033,524.97 元，同比减少 6,445,010.24 元，主要原因系偿还银行短期借款。

三、报告期内公司全资子公司的经营情况

报告期内，公司拥有两个全资子公司，有关情况如下：

(一)成都必控全欣电子有限公司

1、公司名称：成都必控全欣电子有限公司；

2、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。

3、持股比例：100%；

4、截至 2013 年 12 月 31 日，资产总额 1,967,730.82 元，所有者权益 1,369,023.37 元；2013 年度营业收入 797,905.98 元，利润总额-211,540.48 元，归属于母公司所有者的净利润-215,799.27 元。

(二)西安风邦电子有限公司

1、公司名称：西安风邦电子有限公司；

2、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。

3、持股比例：100%；

4、截至2013年12月31日，资产总额1,164,676.15元，所有者权益1,008,553.83元；2013年度营业收入236,942.85元，利润总额39,688.83元，归属于母公司所有者的净利润-21,837.92元。

四、会计师事务所审计意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司持续经营能力分析

公司管理层认为公司具有较强的持续经营能力，主要体现在以下几个方面：

（一）公司主营业务主要为军用装备提供电磁兼容方案设计、电磁兼容加固服务、并提供满足电磁兼容设计的相关材料和滤波产品。现阶段，随着国防安全的需求，国家军用装备对电磁兼容的要求越来越高，解决电磁兼容问题的相关产品越来越要求国产化，给公司带来更好的发展机遇，同时，“一条龙的电磁兼容解决方案”的服务模式为公司后续进入消费电子行业、医疗设备领域的电磁兼容市场奠定了良好的基础，公司业务拓展有较大的增长空间。

（二）公司有健全的管理制度，稳定的经营管理团队和核心骨干队伍。公司通过核心员工持股，加强了公司与核心员工的长期利益合作关系，增强了核心员工的归属感和主人翁意识，有利于公司的持续经营。

（三）公司研发、生产、销售、财务负责人均具有较为丰富的经验，尤其在研发方面拥有国内优秀的技术专家和团队，在核心技术电磁兼容研究方面，具有良好的技术积累和强大的研发能力，为公司未来业绩提升提供有力的技术保障。

（四）由于近几年的持续研发，部分产品已进入批量生产，为了满足客户要求及时交付产品，公司将投资建设电磁兼容研发及实验室技术改造项目，扩大生

产规模。

(五) 公司自“新三板”挂牌以来, 严格履行信息披露义务, 随着公司信息的公开化、透明化, 公司的债务性及权益性融资能力也得以大幅度提升, 从而为公司持续经营发展提供了强有力的资金保障。

本年度内, 不存在影响公司持续经营能力的重大事项。

六、公司未来发展的展望

公司未来三年将继续围绕核心业务来发展。在为大型运输机、新型战斗机、各种无人机、天宫飞船等系列国家重点工程的电磁兼容项目服务的同时, 公司的技术能力得到了大幅度提高, 积累了丰富的经验和良好的业界口碑, 随着军用项目的增加, 以及国家对消费电子行业、汽车电子行业、医疗设备领域的电磁兼容要求的提高, 势必为公司带来更多的项目机会和利润增长点:

一是跟随国家重点军用项目的步伐, 加强和客户的接触与沟通, 采用立体营销模式对重点项目进行全方位的了解与跟进, 并关注部分老型号军用装备的电磁兼容改进业务。在现有定制生产的基础上提炼出标准化模块, 开发浪涌抑制标准模块, 研发谐波抑制器, 采用模块化的集成生产方式, 缩短生产周期, 提升公司产能。

二是公司已具备满足主机生产要求的资质, 加强与主机厂、所的沟通合作, 在现有二次配套和三次配套的基础上, 进一步开展研发和生产部件和主机业务。

三是关注民用领域电磁兼容的发展, 研发汽车电子行业、医疗设备领域的电磁兼容产品, 形成新的利润增长点, 以获得持续性增长。

上述目标不构成对投资者的业绩承诺, 请投资者理解发展战略、经营目标与业绩承诺的差异, 保持足够的风险意识。

七、重大风险因素

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 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。

四、应收账款回收风险

2011 年末、2012 年末、2013 年末,公司的应收账款净额分别为 949.85 万元、1,732.44 万元、2,340.93 万元,占当期总资产的比例分别为 42.43%、52.00%、55.00%,公司应收账款周转率分别为 2.15、1.53、1.21。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。

应对措施: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、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,公司期间费用率分别为 41.18%、52.74%和 53.31%。

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。

应对措施: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。

六、实际控制人不当控制的风险

截止本报告出具之日，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。

第五章 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无对外担保事项。

三、报告期内，公司未发生股东及其关联方以各种形式占用或者转移公司的资金、资产及其他资源的情况。

四、报告期内，公司关联交易情况

1、购买商品

关联方名称	本年金额		上年金额	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
成都精威电子有限公司	114,270.00	1.71	-	-
合计	114,270.00	1.71	-	-

本公司向关联方采购按协议价执行。

2、销售商品

关联方名称	本年金额		上年金额	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
成都精威电子有限公司	5,002.56	0.02	1,507.69	0.01
合计	5,002.56	0.02	1,507.69	0.01

本公司向关联方销售按协议价执行。

3、关联担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盛杰、刘岚	成都必控科技股份有限公司	3,900,000.00	2011年 12月23日	2014年 12月24日	是

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盛杰、刘岚	成都必控科技股份有限公司	3,200,000.00	2011 年 12 月 23 日	2014 年 12 月 24 日	是
盛杰、刘岚	成都必控科技股份有限公司	6,000,000.00	2013 年 9 月	2016 年 9 月	否
盛杰、刘岚	成都必控科技股份有限公司	6,000,000.00	2013 年 9 月	2016 年 9 月	否
盛杰、刘岚	成都必控科技股份有限公司	4,000,000.00	2013 年 9 月 6 日	2016 年 9 月 5 日	否
盛杰、刘岚	成都必控科技股份有限公司	2,000,000.00	2013 年 12 月	2016 年 12 月	否

注 1：2012 年 9 月，本公司与成都高投融资担保有限公司签订了成高融担委字[2012]234 号《委托保证合同》，约定成都高投融资担保有限公司为公司与成都高投盈创动力投资发展有限公司、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。为保障该合同项下成都高投融资担保有限公司债权的实现，盛杰、刘岚与成都高投融资担保有限公司签订了成高融担保字[2012]234 号《保证反担保合同》。截止 2013 年 12 月 31 日，担保债权已履行完毕，该等担保责任已经解除。

注 2：2012 年 9 月，本公司与成都武侯中小企业融资担保有限责任公司签订了成武担[2012]048④W6-1 号《委托保证合同》，约定成都武侯中小企业融资担保有限责任公司为本公司与中国建设银行股份有限公司成都第三支行签署的 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；为保障该合同项下成都武侯中小企业融资担保有限责任公司债权的实现，盛杰、刘岚与成都武侯中小企业融资担保有限责任公司签订了成武担[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本公司向成都武侯中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保。截止 2013 年 12 月 31 日，担保债权已履行完毕，该等担保责任已经解除。

注 3：2013 年 9 月，本公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签订了成担司委字 1321323 号《委托保证合同》，约定成都中小企业融资担保有限责任公司为本公司与中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行签订的 2013 年（501）中高中小借

字 077 号《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；为保障该合同项下成都中小企业融资担保有限责任公司债权的实现，盛杰、刘岚与成都中小企业融资担保有限责任公司签订了成担司抵字 1321321 号《抵押反担保合同》，约定盛杰、刘岚以其所有的四套房屋为本公司向成都中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保。

注 4：2013 年 9 月，盛杰、刘岚与中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行签订了 2013 年（501）中高中小担字 077-1 号《保证合同》，约定为本公司与中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行签订的 2013 年（501）中高中小借字 077 号《流动资金借款合同》提供担保，担保的主债权为 600 万元。

注 5：2013 年 9 月，盛杰、刘岚与成都银行股份有限公司科技支行签订了 D180430130906492 号《保证合同》，约定为本公司与成都银行股份有限公司科技支行签订的 H180401130906300 号《借款合同》提供担保，担保的主债权为 400 万元。

注 6：2013 年 11 月，本公司与成都高投融资担保有限公司签订了成高融担委字 [2013]383 号《委托保证合同》，约定成都高投融资担保有限公司为本公司与成都高投盈创动力投资发展有限公司、成都银行股份有限公司高新支行签署的 H200101131206583 号《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。为保障该合同项下成都高投融资担保有限公司债权的实现，盛杰、刘岚与成都高投融资担保有限公司签订了成高融担保字[2013]383 号《保证反担保合同》。

五、报告期内，公司未实施股权激励计划。

六、报告期内，承诺事项履行情况

（一）控股股东和实际控制人关于规范和减少关联交易的承诺履行情况

公司控股股东和实际控制人盛杰于 2013 年 9 月 27 日出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

公司与控股股东和实际控制人 2013 年未违反《关于规范和减少关联交易的承诺函》相关内容。

（二）控股股东和实际控制人关于避免同业竞争的承诺履行情况

公司控股股东和实际控制人盛杰于 2013 年 9 月 27 日出具《关于避免同业竞争及利益冲突的承诺》。

报告期内，控股股东和实际控制人履行承诺，未从事与公司有同业竞争和利

益冲突的业务和行为。

七、报告期内，公司未发生资产被查封、扣押、冻结及资产抵押、质押事项。

八、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选，也未存在收到对公司生产经营有重大影响的其他行政管理部门处罚及全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

九、公司于2013年12月正式注册为中国人民解放军总装备部装备承制单位，注册编号13BYSO2053，有效期截止2017年12月。

十、报告期内，公司无其他重大事项。

第六章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 公司股本总额

公司股本总额为 1,421.8182 万股。

(二) 报告期内股本变动情况

股份性质		期初		期末	
		数量 (万股)	比例 (%)	数量 (万股)	比例 (%)
无限售条件的股份	1、控股股东、实际控制人	228.7675	16.09	229.0425	16.11
	2、董事、监事及高级管理人员	53.3725	3.76	53.4725	3.76
	3、核心员工	8	0.56	8	0.56
	4、其他	285.2582	20.06	283.7582	19.96
	无限售条件的股份合计	575.3982	40.47	574.2732	40.39
有限售条件的股份	1、控股股东、实际控制人	686.3025	48.27	687.1275	48.33
	2、董事、监事及高级管理人员	160.1175	11.26	160.4175	11.28
	3、核心员工	-	-	-	-
	4、其他	-	-	-	-
	有限售条件的股份合计	846.42	59.53	847.545	59.61

总股本	1421.8182	100	1421.8182	100
股东总数	35	-	34	-

股本变动情况说明：

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。

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。

二、股东情况

（一）公司股东情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司股东总数为 34 人，其中：法人股东 1 人，自然人股东 33 人。

（二）报告期末公司前十名股东持股数量

单位：万股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	期内增减	期末持股数	期末持股比例 (%)	限售股份数	无限售股份数	质押或冻结的股份数
1	盛杰	境内自然人	915.07	1.10	916.17	64.4365	687.1275	229.0425	-
2	龙成国	境内自然人	62.00	0.40	62.40	4.3887	46.80	15.60	-
3	成都高投创业投资有限公司	国有法人	61.8182	-	61.8182	4.3478	-	61.8182	-
4	尹宏	境内	49.97	-	49.97	3.5145	-	49.97	-

		自 然 人							
5	李成 惠	境 内 自 然 人	37.00	-	37.00	2.6023	27.75	9.25	-
6	曾文 钦	境 内 自 然 人	36.99	-	36.99	2.6016	27.7425	9.2475	-
7	任红 军	境 内 自 然 人	35.00	-	35.00	2.4616	26.25	8.75	-
8	荣晨 羽	境 内 自 然 人	32.50	-	32.50	2.2858	-	32.50	-
9	刘强	境 内 自 然 人	29.50	-	29.50	2.0748	22.125	7.375	-
10	罗兴 海	境 内 自 然 人	28.20	-	28.20	1.9834	-	28.20	-
	合计		1288.04 82	1.50	1289.54 82	90.697	837.795	451.7532	-

(三) 前十大股东之间的关联关系

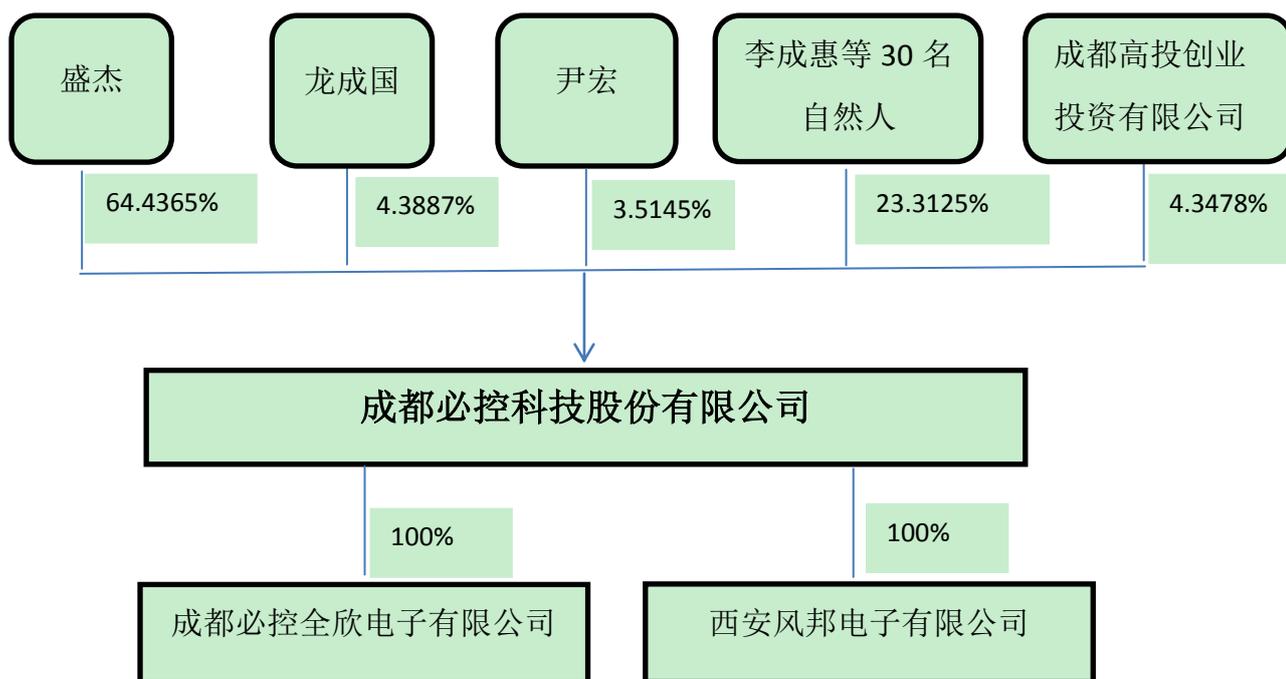
荣晨羽系盛杰的妹夫，刘强均系盛杰配偶的哥哥，除此以外，公司前十大股东中不存在其他关联关系。

(四) 控股股东及实际控制人简介

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。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。

公司股权结构图：



第七章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	年龄	性别	任职起止日期	期初持股数量 (万股)	期末持股数量 (万股)	股份增减数量 (万股)	是否在公司领薪
盛杰	董事长兼总经理	42	男	2011.5-2014.5	915.07	916.17	1.1	是
龙成国	董事	33	男	2011.5-2014.5	62.00	62.40	0.4	否
李成惠	董事兼财务负责人	51	女	2011.5-2014.5	37.00	37.00	-	是
曾文钦	董事	51	男	2013.5-2014.5	36.99	36.99	-	否
任红军	董事	48	男	2011.5-2014.5	25.00	25.00	-	否
施常富	监事会主席	41	男	2011.5-2014.5	10.00	10.00	-	是
陈霞	职工代表监事	47	女	2011.5-2014.5	3.00	3.00	-	是
刘强	监事	42	男	2011.5-2014.5	29.50	29.50	-	是

二、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员基本情况

(一) 公司董事

盛杰：基本情况见公司实际控制人简介。

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。

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。

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。

公司第二届董事会的董事任期为三年，自 2011 年 5 月 6 日起计算。

（二）公司监事

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。

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。

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。

公司第二届监事会的监事任期为三年，自 2011 年 5 月 6 日起计算。

（三）公司高级管理人员

盛杰：基本情况见公司实际控制人简介。

李成惠：基本情况见公司董事简介。

(四) 核心技术人员

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。

三、董事、监事、高级管理人员领取薪酬情况

公司现任董事长兼总经理盛杰、董事兼财务负责人李成惠、监事会主席施常富、监事陈霞和刘强，依据公司的薪酬制度在公司领取薪酬，其余董事、监事人员不在公司领取薪酬。

四、董事、监事和高级管理人员变动情况

姓名	职务	变动情况（离任或聘任）	变动时间	变动原因
李华	董事	离任	2013 年 5 月 18 日	工作调整
曾文钦	董事	聘任	2013 年 5 月 18 日	工作调整

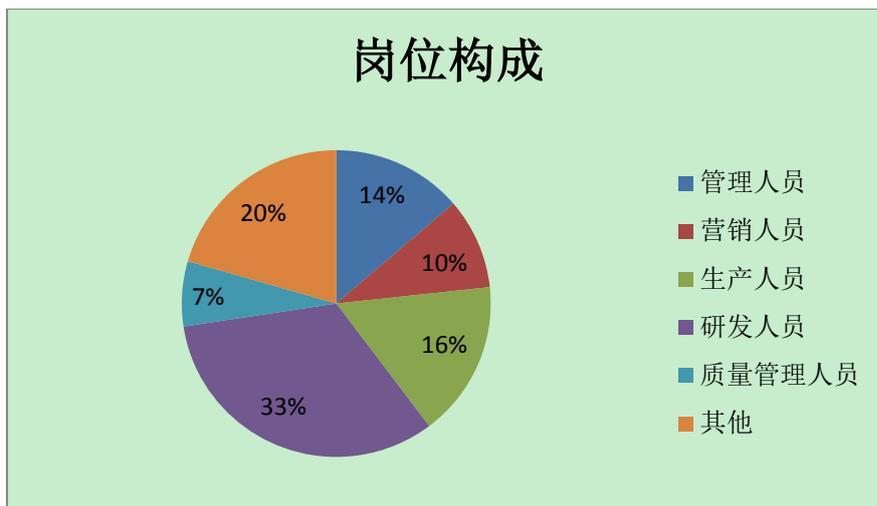
五、员工情况

（一）人员构成

截至 2013 年 12 月 31 日，公司员工共计 73 人，构成情况如下。

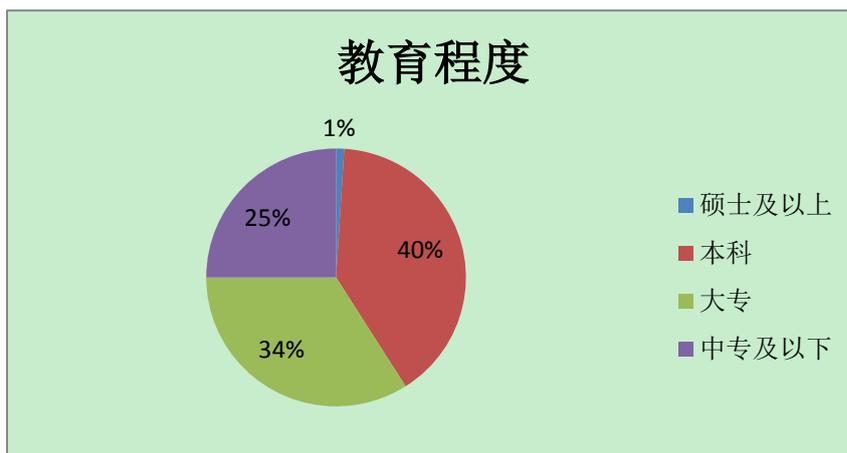
1、按岗位构成

岗位构成	人数	占比
管理人员	10	14%
营销人员	7	10%
生产人员	12	16%
研发人员	24	33%
质量管理人員	5	7%
其他	15	20%
合计	73	100%



2、按教育程度

教育程度	人数	占比
硕士及以上	1	1%
本科	29	40%
大专	25	34%
中专及以下	18	25%
合计	73	100%



(二) 员工薪酬政策

报告期内，公司员工的报酬均按照公司制定的有关工资管理及绩效考核相关的规定分别按月份、季度发放，年末根据公司效益情况结合绩效考核结果发放年终奖金。

（三）培训计划

报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、保密培训和安全生产培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快地熟悉岗位知识，更好地实现自身的价值。

（四）离退休职工情况

公司按照国家及地方有关政策规定为员工缴纳社会保险和住房公积金，没有需要公司承担费用的离退休人员。

第八章 公司治理及内部控制

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和国家有关法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构、运行现代企业制度、规范公司运作。严格执行及不断完善已经建立的以《公司章程》为基础，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则等一系列管理制度为主要构架的规章体系，执行以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守有关法律、法规的规定及《信息披露制度》，保证真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（一）关于股东与股东大会

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，平等地享有股东地位，确保所有股东能够充分行使权利；公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，未越过公司决策机制干预公司的决策及生产经营活动。与公司在人员、财务、资产、机构和业务方面做到相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，并针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定。公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，本着对公司、股东负责的态度、勤勉尽责、忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案。

经董事会评估认为，公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权

利保障。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，人数和人员构成符合法律，法规规定；监事会的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

监事会核查认为，公司 2013 年年度报告的编制和审核程序是符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务。公司信息披露负责人负责信息披露工作，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。

二、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的关系

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开。公司拥有独立完整的业务体系及自主经营的能力。

（一）业务独立情况

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系统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）人员独立情况

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。

（三）资产独立情况

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。

（四）机构独立情况

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）财务独立情况

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。

三、报告期内，公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度的评价

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行了自我检查和评价，尚未发现公司以上内部管理制度存在重大缺陷，公司将持续提升公司内部控制水平。

四、报告期内，公司年度报告重大差错责任追究制度的建立与执

行情况

1. 制度的建立与执行情况

为了提高年度报告披露的质量和水平，增强信息披露的真实性、准确性和及时性，公司制定了《信息披露事务管理制度》，以提高公司规范运作水平，进一步健全公司内部责任追究机制。在报告期间，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

2. 对有关责任人采取的问责措施及处理结果

公司尚未建立《年度报告问责制度》，未发生年度报告重大差错。

五、高级管理人员的绩效考评及激励机制

公司严格按照绩效考核办法对高级管理人员和核心技术人员进行考核，并根据绩效考核的结果发放绩效工资。

第九章 财务报告

审计报告

XYZH/2013CDA1041

成都必控科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都必控科技股份有限公司（以下简称必控科技公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，必控科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，

公允反映了必控科技公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：罗东先

中国 北京

中国注册会计师：李丽

二〇一四年三月二十四

合并资产负债表

编制单位：成都必控科技股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	六、1	5,173,355.60	3,619,947.90
交易性金融资产			
应收票据	六、2	4,874,497.20	2,620,000.00
应收账款	六、3	23,409,251.12	17,324,370.82
预付款项	六、4	69,914.21	1,010.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、5	265,048.60	1,023,361.32
存货	六、6	3,666,303.25	4,456,956.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	156,913.20	145,241.20
流动资产合计		37,615,283.18	29,190,887.85
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	六、8	3,651,616.27	3,023,159.61
在建工程	六、9	420,000.00	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	六、10		

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		488,495.00	781,295.00
递延所得税资产	六、11	386,618.18	306,557.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,946,729.45	4,125,379.03
资产总计		42,562,012.63	33,316,266.88

法定代表人：盛杰

主管会计工作负责人：盛杰

会计机构负责人：李成惠

合并资产负债表（续）

编制单位：成都必控科技股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	六、13	12,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	六、14	5,065,402.73	4,232,441.79
预收款项	六、15		116,517.79
应付职工薪酬	六、16	267,222.67	216,435.00
应交税费	六、17	1,692,018.00	1,020,068.98
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、18	377,602.52	614,286.54
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		19,402,245.92	14,199,750.10
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
长期应付款			
专项应付款	六、19		80,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、20	343,666.71	164,333.34
非流动负债合计		343,666.71	244,333.34
负债合计		19,745,912.63	14,444,083.44
股东权益：			
股本	六、21	14,218,182.00	14,218,182.00
资本公积	六、22	3,962,526.49	3,962,526.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六、23	341,662.28	
未分配利润	六、24	4,293,729.23	691,474.95
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		22,816,100.00	18,872,183.44
少数股东权益			
股东权益合计		22,816,100.00	18,872,183.44
负债和股东权益总计		42,562,012.63	33,316,266.88

法定代表人：盛杰

主管会计工作负责人：盛杰

会计机构负责人：李成惠

合并利润表

编制单位：成都必控科技股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		24,693,724.70	20,528,286.54

其中:营业收入	六、25	24,693,724.70	20,528,286.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,739,396.47	20,151,221.52
其中:营业成本	六、25	6,644,083.97	8,227,555.41
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	六、26	401,356.84	288,573.32
销售费用	六、27	2,755,768.34	2,387,545.19
管理费用	六、28	9,276,237.50	7,855,410.27
财务费用	六、29	1,132,116.65	583,749.59
资产减值损失	六、30	529,833.17	808,387.74
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)		3,954,328.23	377,065.02
加:营业外收入	六、31	755,166.63	863,986.66
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)		4,709,494.86	1,239,662.68
减:所得税费用	六、32	765,578.30	449,452.03
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,943,916.56	790,210.65

归属于母公司股东的净利润		3,943,916.56	790,210.65
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、32	0.2774	0.0581
（二）稀释每股收益	六、32	0.2774	0.0581
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		3,943,916.56	790,210.65
归属于母公司股东的综合收益总额		3,943,916.56	790,210.65
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：盛杰

主管会计工作负责人：盛杰

会计机构负责人：李成惠

合并现金流量表

编制单位：成都必控科技股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,145,708.01	14,700,208.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	998,226.46	1,350,766.51
经营活动现金流入小计		16,143,934.47	16,050,974.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,801,483.83	8,525,158.82
支付给职工以及为职工支付的现金		5,106,647.95	4,705,301.84
支付的各项税费		3,382,430.55	2,539,783.66
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	5,995,568.74	5,151,270.40
经营活动现金流出小计		16,286,131.07	20,921,514.72
经营活动产生的现金流量净额		-142,196.60	-4,870,539.98
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	六、33	240,000.00	170,000.00
投资活动现金流入小计		240,000.00	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		1,577,920.67	2,058,541.19
投资支付的现金			
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		1,577,920.67	2,058,541.19
投资活动产生的现金流量净额		-1,337,920.67	-1,888,081.19
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
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		12,000,000.00	11,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、33	5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		17,000,000.00	13,200,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	3,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		599,033.33	310,964.79
支付其他与筹资活动有关的现金	六、33	5,367,441.70	210,500.00
筹资活动现金流出小计		13,966,475.03	3,721,464.79
筹资活动产生的现金流量净额		3,033,524.97	9,478,535.21
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		1,553,407.70	2,719,914.04
加：期初现金及现金等价物余额		3,619,947.90	900,033.86
六、期末现金及现金等价物余额		5,173,355.60	3,619,947.90

法定代表人：盛杰

主管会计工作负责人：盛杰

会计机构负责人：李成惠

合并所有者权益变动表

编制单位：成都必控科技股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本金额									
	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	专 项 储 备	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
一、上年年末余额	14,218,182.00	3,962,526.49			-	691,474.95		18,872,183.44		18,872,183.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	14,218,182.00	3,962,526.49			-	691,474.95		18,872,183.44		18,872,183.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-			341,662.28	3,602,254.28		3,943,916.56		3,943,916.56
（一）净利润						3,943,916.56		3,943,916.56		3,943,916.56
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计						3,943,916.56		3,943,916.56		3,943,916.56
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					341,662.28	-341,662.28		-		-

1.提取盈余公积					341,662.28	-341,662.28			
2.对股东的分配								-	-
3.其他									
(五) 股东权益内部结转		-	-		-	-			
1.资本公积转增股本									
2.盈余公积转增股本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六) 专项储备									
1.本年提取									
2.本年使用									
四、本年年末余额	14,218,182.00	3,962,526.49			341,662.28	4,293,729.23		22,816,100.00	22,816,100.00

法定代表人：盛杰

主管会计工作负责人：盛杰

会计机构负责人：李成惠

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：成都必控科技股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	上年金额									
	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	专项 储备	盈 余 公 积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	13,600,000.00	2,580,708.49			-	-98,735.70		16,081,972.79		16,081,972.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	13,600,000.00	2,580,708.49			-	-98,735.70		16,081,972.79		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		2,790,210.65
（一）净利润						790,210.65		790,210.65		790,210.65
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计						790,210.65		790,210.65		790,210.65
（三）股东投入和减少资本	618,182.00	1,381,818.00						2,000,000.00		618,182.00
1. 股东投入资本	618,182.00							618,182.00		618,182.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		1,381,818.00								
3. 其他								-		-

(四) 利润分配					-	-		-		-
1.提取盈余公积						-				
2.对股东的分配								-		-
3.其他										
(五) 股东权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六) 专项储备										
1.本年提取										
2.本年使用										
四、本年年末余额	14,218,182.00	3,962,526.49			-	691,474.95		18,872,183.44		18,872,183.44

法定代表人：盛杰

主管会计工作负责人：盛杰

会计机构负责人：李成惠

母公司资产负债表

编制单位：成都必控科技股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		5,022,317.04	3,504,414.58
交易性金融资产			
应收票据		4,200,973.40	1,300,000.00
应收账款	十一、1	21,949,390.66	13,368,907.66
预付款项		69,914.21	1,010.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	263,338.60	1,799,094.50
存货		3,601,550.51	4,404,926.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		156,913.20	135,641.20
流动资产合计		35,264,397.62	24,513,994.55
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	十一、3	1,338,100.00	1,338,100.00
投资性房地产			
固定资产		3,646,686.42	3,016,626.80
在建工程		420,000.00	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		488,495.00	781,295.00
递延所得税资产		347,431.57	201,585.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,240,712.99	5,351,974.07
资产总计		41,505,110.61	29,865,968.62

法定代表人：盛杰

主管会计工作负责人：盛杰

会计机构负责人：李成惠

母公司资产负债表（续）

编制单位：成都必控科技股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		12,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,393,957.74	2,577,967.43
预收款项			116,517.79
应付职工薪酬		267,222.67	216,435.00
应交税费		1,611,366.38	501,359.47
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,112,274.31	614,286.54
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		19,384,821.10	12,026,566.23
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
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		343,666.71	164,333.34
非流动负债合计		343,666.71	244,333.34
负债合计		19,728,487.81	12,270,899.57
股东权益：			
股本		14,218,182.00	14,218,182.00
资本公积		4,141,818.00	4,141,818.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		341,662.28	
未分配利润		3,074,960.52	-764,930.95
股东权益合计		21,776,622.80	17,595,069.05
负债和股东权益总计		41,505,110.61	29,865,968.62

法定代表人：盛杰

主管会计工作负责人：盛杰

会计机构负责人：李成惠

母公司利润表

编制单位：成都必控科技股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十一、4	23,658,875.87	14,365,990.41
减：营业成本	十一、4	6,156,404.46	4,536,707.60
营业税金及附加		387,617.67	222,472.49
销售费用		2,255,033.64	1,934,440.94

管理费用		8,949,107.78	7,504,409.29
财务费用		991,557.13	572,957.49
资产减值损失		792,975.31	544,605.86
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）		4,126,179.88	-949,603.26
加：营业外收入		755,166.63	863,986.66
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）		4,881,346.51	-87,005.60
减：所得税费用		699,792.76	83,727.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,181,553.75	-170,733.29
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		4,181,553.75	-170,733.29

法定代表人：盛杰

主管会计工作负责人：盛杰

会计机构负责人：李成惠

母公司现金流量表

编制单位：成都必控科技股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,082,971.45	9,804,385.23
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		13,595,161.50	2,442,733.40
经营活动现金流入小计		25,678,132.95	12,247,118.63
购买商品、接受劳务支付的现金		1,067,166.33	4,714,399.06

支付给职工以及为职工支付的现金		4,774,493.14	4,310,571.06
支付的各项税费		2,815,372.22	1,796,993.87
支付其他与经营活动有关的现金		17,198,803.10	5,780,257.96
经营活动现金流出小计		25,855,834.79	16,602,221.95
经营活动产生的现金流量净额		-177,701.84	-4,355,103.32
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		240,000.00	170,000.00
投资活动现金流入小计		240,000.00	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		1,577,920.67	2,058,541.19
投资支付的现金			
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		1,577,920.67	2,058,541.19
投资活动产生的现金流量净额		-1,337,920.67	-1,888,081.19
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
取得借款收到的现金		12,000,000.00	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		17,000,000.00	13,200,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	3,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		599,033.33	310,964.79
支付其他与筹资活动有关的现金		5,367,441.70	210,500.00
筹资活动现金流出小计		13,966,475.03	3,721,464.79
筹资活动产生的现金流量净额		3,033,524.97	9,478,535.21

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		1,517,902.46	3,235,350.70
加：期初现金及现金等价物余额		3,504,414.58	269,063.88
六、期末现金及现金等价物余额		5,022,317.04	3,504,414.58

法定代表人：盛杰

主管会计工作负责人：盛杰

会计机构负责人：李成惠

母公司所有者权益变动表

编制单位：成都必控科技股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本金额						
	股本	资本公积			盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	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、本年初余额	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）	-	-			341,662.28	3,839,891.47	4,181,553.75
（一）净利润						4,181,553.75	4,181,553.75
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						4,181,553.75	4,181,553.75
（三）股东投入和减少资本							
1.股东投入资本							
2.股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配					341,662.28	-341,662.28	-
1.提取盈余公积					341,662.28	-341,662.28	
2.对股东的分配							-
3.其他							

(五) 股东权益内部结转	-	-			-	-	
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六) 专项储备							
1.本年提取							
2.本年使用							
四、本年年末余额	14,218,182.00	4,141,818.00			341,662.28	3,074,960.52	21,776,622.80

法定代表人：盛杰

主管会计工作负责人：盛杰

会计机构负责人：李成惠

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：成都必控科技股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	2012 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	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、本年年初余额	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）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						-170,733.29	-170,733.29
（三）股东投入和减少资本	618,182.00	1,381,818.00					2,000,000.00
1. 股东投入资本	618,182.00						618,182.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		1,381,818.00					
3. 其他							-
（四）利润分配					-	-	-
1. 提取盈余公积						-	
2. 对股东的分配							-

3.其他							
（五）股东权益内部结转							
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
（六）专项储备							
1.本年提取							
2.本年使用							
四、本年年末余额	14,218,182.00	4,141,818.00			-	-764,930.95	17,595,069.05

法定代表人：盛杰

主管会计工作负责人：盛杰

会计机构负责人：李成惠

一、公司的基本情况

成都必控科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，在包括子公司时统称“本集团”）《企业法人营业执照》注册号：510100000075186 号。

注册资本：人民币 1421.8182 万元

注册地址：成都高新区世纪城南路 216 号天府软件园 D5 号楼 14 层

法定代表人：盛杰

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

经营期限：2006 年 3 月 13 日至长期

本公司成立于 2006 年 3 月 13 日，系由盛杰、曾文钦、董永华三位自然人发起设立的股份有限公司，注册资本为 500 万元，成立时股权结构如下：

股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
盛杰	275.00	55.00
曾文钦	175.00	35.00
董永华	50.00	10.00
合计	500.00	100.00

2011 年 5 月 6 日，经公司临时股东大会决议同意，公司注册资本增加至人民币 1,160.00 万元，新增注册资本 660 万元由公司实际控制人盛杰投入。

2011 年 6 月 19 日，经公司临时股东大会决议同意，公司注册资本增加至人民币 1,360.00 万元，新增注册资本 200 万元由龙成国等 30 位自然人股东投入。

2012 年 12 月 1 日，经公司股东大会决议同意，公司注册资本增加至人民币 1421.8182 万元，增加的注册资本 61.8182 万元由成都高投创业投资有限公司投入。

截止目前公司股东及股权结构如下：

股东名称	持股数（万元）	持股比例%
盛杰	916.17	64.4365
成都高投创业投资有限公司	61.8182	4.3478

其他自然人	443.83	31.2157
合计	1421.8182	100.00

本公司属电子产品制造行业，经营范围为计算机软件开发；研究开发、生产及销售电子元器件、电子仪器、仪表、电线、电缆、节能设备、家用电器；货物进出口、技术进出口。主要产品包括滤波器、继电器、电磁兼容预测试系统，并提供电磁兼容解决方案服务等。

本公司设股东大会、董事会，股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、投资计划、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权，负责组织实施股东大会决议事项，经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括生产部、人事行政部、质量管理部、计划部、财务部、研发技术部等，子公司包括西安风邦电子有限公司(以下简称“西安风邦”)、成都必控全欣电子有限公司（以下简称“全欣电子”）。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 财务报表的编制基础

本集团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，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

本集团会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产

等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

6. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

8. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项和持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

（2） 金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其

他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

9. 应收款项坏账准备

本公司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，其他确凿证据表明确实无法收回或收回可能性不大的情况。

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	将单项金额超过 50 万元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
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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

10. 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。

11. 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。重大影响的确定依据主要为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。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；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初始投资成本。

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。

本公司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。

12. 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 2000 元的有形资产。

固定资产包括机器设备、运输设备、办公设备、电子和其他设备，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外，对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。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	31.67-19.00
4	电子及其他设备	3-5	5	31.67-19.00

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。

13. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

14. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、应用软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

16. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

17. 非金融长期资产减值

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，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。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出, 但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用, 该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿, 计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系, 或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议, 并即将实施, 同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的, 确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债, 计入当期损益。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 公司将其确认为负债: 该义务是本公司承担的现时义务; 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业; 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核, 如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

21. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入, 收入确认原则如下:

销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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。

提供劳务收入：本集团在劳务已经提供、劳务收入能够可靠计量，与提供劳务相关的经济利益很可能流入本集团时，确认劳务收入的实现。

收入确认具体政策：对商品销售收入，本集团销售商品在客户收货时确认商品销售收入的实现；对提供劳务收入，在劳务已经提供，并已与对方签订劳务结算合同或办理劳务结算手续后，确认劳务收入的实现。

22. 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。

23. 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。

24. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

25. 所得税的会计核算

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

26. 终止经营

终止经营是指公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的公司组成部分被划归为持有待售：公司已经就处置该组成部分作出决议、公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

27. 金融资产转移的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的

账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

28. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

29. 合并财务报表的编制方法

(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

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。

三、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1、会计政策变更及影响

本集团本年度无会计政策变更事项。

2、会计估计变更及影响

本集团本年度无会计估计变更事项。

3、前期差错更正和影响

本集团本年度无前期重大会计差错更正事项。

四、税项

1、本公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
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%

2、税收优惠及批文

本公司 2008 年 12 月 16 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局以及四川省地方税务局核发的《高新技术企业证书》，根据相关规定，本公司自获得高新技术企业认定资格后，所得税按 15% 的税率征收。

本公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，在企业所得税税前扣除时，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定实行 100% 扣除基础上，按照研究开发费用的 50% 加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150% 摊销。

财务报告期间本集团各公司适用企业所得税税率如下：

报告期间	本公司	西安风邦	全欣电子
2012 年度	15%	25%	25%

2013 年度	15%	25%	25%
---------	-----	-----	-----

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末投资 金额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 (万元)	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (万元)
西安风邦	有 限 责 任 公 司	西安市雁塔区电子正街 69 号唐园小区 6 幢 1101 号	销售	50.00	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	83.81	-	100.00	100.00	是	-	-
全欣电子	有 限 责 任 公 司	成都市金牛区星辉西路 9 号 1 栋 4 层	销售	50.00	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。	50.00	-	100.00	100.00	是	-	-

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

本集团本年度无财务报表合并范围变动事项。

(三) 本年发生的企业合并

本集团本年度无企业合并事项。

六、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	年末金额	年初金额
库存现金	193,014.09	499,057.39
银行存款	4,980,341.51	3,120,890.51
合计	5,173,355.60	3,619,947.90

注 1：货币资金年末较年初增加 1,553,407.70 元，增加 42.91%，主要系借款增加所致。

注 2：年末货币资金中无抵押、冻结等使用受限制的资金。

2、应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	2,050,000.00	1,620,000.00
商业承兑汇票	2,824,497.20	1,000,000.00
合计	4,874,497.20	2,620,000.00

(2) 年末本集团无已用于质押的应收票据。

(3) 年末已经背书给他方但尚未到期的主要票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
商业承兑汇票	中航飞机股份有限公司西安制动分公司	2013-11-22	2014-5-22	400,000.00	
商业承兑汇票	兰州万里航空机电有限责任公司	2013-7-17	2014-3-17	300,000.00	

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
商业承兑汇票	西南技术物理研究所	2013-7-24	2014-1-24	231,000.00	
商业承兑汇票	贵州航天林泉电机有限公司	2013-8-2	2014-4-14	200,000.00	
商业承兑汇票	陕西千山航空电子有限责任公司	2013-7-3	2014-1-3	236,321.60	
合计				1,367,321.60	

3、应收账款

(1) 应收账款分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	24,834,049.72	100.00	1,424,798.60	5.74	18,486,901.18	100.00	1,162,530.36	6.29
组合小计	24,834,049.72	100.00	1,424,798.60	5.74	18,486,901.18	100.00	1,162,530.36	6.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	24,834,049.72	100.00	1,424,798.60	5.74	18,486,901.18	100.00	1,162,530.36	6.29

注 1：本集团应收账款年末较年初增加 6,347,148.54 元，增长 34.33%，主要系销售增加以及销售回款较慢所致。

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	22,533,669.69	5.00	1,112,073.14	13,768,586.44	5.00	688,429.33
1-2 年	2,046,755.68	10.00	233,410.07	4,715,718.34	10.00	471,571.83
2-3 年	251,027.95	30.00	76,766.99	96.00	30.00	28.80
3-4 年	96.00	50.00	48.00	-	50.00	-
5 年以上	2,500.40	100.00	2,500.40	2,500.40	100.00	2,500.40
合计	24,834,049.72	—	1,424,798.60	18,486,901.18	—	1,162,530.36

(2) 本年度本集团无坏账准备转回事项，无应收款核销事项。

(3) 年末应收款项中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款。

(4) 应收账款前五名单位情况

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	5,316,750.93	2 年以内	21.41
西南技术物理研究所	非关联方	4,703,755.00	1 年以内	18.94
兰州万里航空机电有限责任公司	非关联方	3,624,402.00	1 年以内	14.59
昆船电子设备有限公司	非关联方	2,412,644.00	1 年以内	9.72
贵阳万江航空机电有限公司	非关联方	1,629,466.00	1 年以内	6.56
合计		17,687,017.93		71.22

4、预付款项

(1) 预付账款账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	69,914.21	100.00	550.00	54.46
2-3 年	-	-	460.00	45.54
合计	69,914.21	100.00	1,010.00	100.00

(2) 年末预付款项中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	319,352.80	91.40	84,340.13	26.41	706,324.20	57.27	209,985.36	29.73
款项性质组合	30,035.93	8.60	-	-	527,022.48	42.73	-	-
组合小计	349,388.73	100.00	84,340.13	24.14	1,233,346.68	100.00	209,985.36	17.03
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	349,388.73	100.00	84,340.13	24.14	1,233,346.68	100.00	209,985.36	17.03

1) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以下	153,366.00	5.00	7,668.30	7,251.76	5.00	362.59
1-2 年	1,900.00	10.00	190.00	135,829.77	10.00	13,582.97
2-3 年	27,807.84	30.00	8,342.35	512,432.67	30.00	153,729.80
3-4 年	136,278.96	50.00	68,139.48	-	50.00	-
4-5 年	-	80.00	-	42,500.00	80.00	34,000.00
5 年以上	-	100.00	-	8,310.00	100.00	8,310.00
合计	319,352.80	-	84,340.13	706,324.20	-	209,985.36

2) 组合中，按款项性质组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末金额		年初金额		说明
	账面余额	坏账金额	账面余额	坏账金额	
备用金及代垫社保费用	30,035.93	-	527,022.48	-	发生坏账风险极小，不计提坏账
合计	30,035.93	-	527,022.48	-	

(2) 本年度本集团无坏账准备转回事项，无实际核销的其他应收款。

(3) 年末其他应收款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款。

(4) 年末其他应收款主要单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	性质或内容
成都高新置业有限公司	非关联方	317,452.80	4 年以内	90.86	租房保证金
合计		317,452.80		90.86	

6、存货及跌价准备

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,063,066.95	620,151.46	1,442,915.49	1,766,408.89	226,941.30	1,539,467.59
在制品	258,605.13	-	258,605.13	788,110.46	-	788,110.46
库存商品	1,964,782.63	-	1,964,782.63	2,128,617.84	-	2,128,617.84
低值易耗品	-	-	-	760.72	-	760.72
合计	4,286,454.71	620,151.46	3,666,303.25	4,683,897.91	226,941.30	4,456,956.61

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	226,941.30	393,210.16	-	-	620,151.46
合计	226,941.30	393,210.16	-	-	620,151.46

7、其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
预付房租	156,913.20	145,241.20
合计	156,913.20	145,241.20

8、固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
原值				
机器设备	172,466.66	7,867.69	-	180,334.35
办公设备	636,502.31	272,884.76	-	909,387.07
运输设备	1,020,000.00	-	-	1,020,000.00
电子及其他设备	2,661,518.79	1,290,219.96	-	3,951,738.75
小计	4,490,487.76	1,570,972.41	-	6,061,460.17
累计折旧				
机器设备	43,072.92	16,384.32	-	59,457.24
办公设备	344,837.85	121,005.82	-	465,843.67
运输设备	330,600.00	159,600.00	-	490,200.00
电子及其他设备	748,817.38	645,525.61	-	1,394,342.99
小计	1,467,328.15	942,515.75	-	2,409,843.90
账面净值				
机器设备	129,393.74	—	—	120,877.11
办公设备	291,664.46	—	—	443,543.40
运输设备	689,400.00	—	—	529,800.00
电子及其他设备	1,912,701.41	—	—	2,557,395.76
小计	3,023,159.61	—	—	3,651,616.27
减值准备	-	-	-	-
账面价值				
机器设备	129,393.74	—	—	120,877.11
办公设备	291,664.46	—	—	443,543.40
运输设备	689,400.00	—	—	529,800.00
电子及其他设备	1,912,701.41	—	—	2,557,395.76

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
合计	3,023,159.61	—	—	3,651,616.27

注 1: 本集团本期固定资产原值增加 1,570,972.41 元, 增加 34.98%, 主要系电磁兼容屏蔽材料生产线转固和新增电子检测设备所致。

9、在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
屏蔽室改造	-	-	-	14,367.00	-	14,367.00
滤波器生产线	420,000.00	-	420,000.00	-	-	-
合计	420,000.00	-	420,000.00	14,367.00	-	14,367.00

10、长期待摊费用

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	年末金额
房屋装修费	781,295.00	-	292,800.00	488,495.00
合计	781,295.00	-	292,800.00	488,495.00

注 1: 房屋装修费为本公司在天府软件园 D5 号楼 14 层的生产车间及办公室装修费, 本公司按 5 年摊销。

11、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	年末金额	年初金额
资产减值准备	335,068.17	281,907.42
递延收益	51,550.01	24,650.00
合计	386,618.18	306,557.42

(2) 可抵扣暂时性差异项目明细

项目	年末金额	年初金额
坏账准备	1,509,138.73	1,372,515.72
存货跌价准备	620,151.46	226,941.30
递延收益	343,666.71	164,333.34
合计	2,472,956.90	1,763,790.36

12、资产减值准备明细

项目	年初金额	本期增加	本期减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	1,372,515.72	136,623.01	-	-	1,509,138.73
存货跌价准备	226,941.30	393,210.16	-	-	620,151.46
合计	1,599,457.02	529,833.17	-	-	2,129,290.19

13、短期借款

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	12,000,000.00	2,000,000.00
信用借款	-	6,000,000.00
合计	12,000,000.00	8,000,000.00

注 1：本公司保证借款中 1,000 万元由成都中小企业融资担保有限责任公司提供担保；200 万元由成都高投融资担保有限公司提供担保。

14、应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额		年初金额	
	金额	其中：1 年以上	金额	其中：1 年以上
合计	5,065,402.73	747,352.73	4,232,441.79	483,226.74

(2) 年末应付账款中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款。

15、预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

	金额	其中：1 年以上	金额	其中：1 年以上
合计	-	-	116,517.79	1,850.00

(2) 年末预收款项中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款。

16、应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
工资(含奖金、津贴和补贴)	216,435.00	4,181,007.25	4,130,219.58	267,222.67
职工福利费	-	93,331.21	93,331.21	-
社会保险费	-	666,322.25	666,322.25	-
其中：1.医疗保险费	-	162,452.81	162,452.81	-
2.基本养老保险费	-	443,258.07	443,258.07	-
3.失业险费	-	41,499.62	41,499.62	-
4.工伤保险	-	14,271.88	14,271.88	-
5.生育保险	-	4,839.87	4,839.87	-
住房公积金		136,425.00	136,425.00	-
工会经费	-	80,349.91	80,349.91	-
非货币性福利	-	124,248.00	124,248.00	-
合计	216,435.00	5,281,683.62	5,230,895.95	267,222.67

注 1：年末应付职工薪酬主要系尚未发放的 12 月份职工工资。

17、应交税费

税种	年末金额	年初金额
增值税	842,688.17	345,378.10
企业所得税	726,753.57	621,009.82
个人所得税	1,592.71	5,534.34
城市建设维护税	65,505.99	24,176.47
教育附加费	28,073.99	10,361.34
地方教育附加费	18,715.98	9,036.90
副食品调控基金	8,687.59	4,278.39
水利基金	-	293.62
合计	1,692,018.00	1,020,068.98

18、其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额		年初金额	
	金额	其中：1年以上	金额	其中：1年以上
合计	377,602.52	-	614,286.54	3,740.00

(2) 年末其他应付款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款。

(3) 年末主要其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
成都天奥软件工程有限公司	163,201.00	1 年以内	试验费
信永中和会计师事务所成都分所	150,000.00	1 年以内	审计费
合计	313,201.00		

19、专项应付款

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
专项基金	80,000.00	-	80,000.00	-
合计	80,000.00	-	80,000.00	-

注 1：专项基金系收到的成都市高新区科技局知识产权转化与促进专项资金。

20、其他非流动负债

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
与资产相关的政府补助	164,333.34	240,000.00	60,666.63	343,666.71
合计	164,333.34	240,000.00	60,666.63	343,666.71

注 1：与资产相关的政府补助系本公司收到的技术改造资金。

(1) 与资产相关的政府补助

政府补助项目	年初金额	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	年末金额
技术改造专项补助	164,333.34	240,000.00	60,666.63	343,666.71
合计	164,333.34	240,000.00	60,666.63	343,666.71

21、股本

股东名称	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
盛杰	9,150,700.00	15,000.00	4,000.00	9,161,700.00
其他自然人	4,449,300.00	4,000.00	15,000.00	4,438,300.00
成都高投创业投资有限公司	618,182.00	-	-	618,182.00
合计	14,218,182.00	19,000.00	19,000.00	14,218,182.00

注 1：2013 年，盛杰与公司股东签订股权买卖协议，购买股东赵健恺持有的公司股份 1.5 万股，转让其持有的公司股份 0.4 万股给龙成国。

22、资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
股本溢价	3,962,526.49	-	-	3,962,526.49
合计	3,962,526.49	-	-	3,962,526.49

23、盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
法定盈余公积	-	341,662.28	-	341,662.28
合计	-	341,662.28	-	341,662.28

24、未分配利润

项目	本年金额	上年金额
期初金额	691,474.95	-98,735.70
加：本期净利润	3,943,916.56	790,210.65
其他转入	-	-
减：提取盈余公积	341,662.28	-
期末未分配利润	4,293,729.23	691,474.95

25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	24,693,724.70	20,528,286.54

其他业务收入	-	-
合计	24,693,724.70	20,528,286.54
主营业务成本	6,644,083.97	8,227,555.41
其他业务成本	-	-
合计	6,644,083.97	8,227,555.41

(2) 主营业务收入成本—按产品类别分类

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入		
电子元器件及电磁兼容设备销售	23,599,966.60	20,097,186.54
解决方案服务	1,093,758.10	431,100.00
合计	24,693,724.70	20,528,286.54
主营业务成本		
电子元器件及电磁兼容设备销售	6,644,083.97	8,227,555.41
解决方案服务	-	-
合计	6,644,083.97	8,227,555.41

(3) 本年度前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
西南技术物理研究所	3,768,547.01	15.26
陕西千山航空电子有限责任公司	3,607,659.24	14.61
兰州万里航空机电有限责任公司	3,362,136.75	13.62
昆船电子设备有限公司	2,258,400.86	9.15
贵阳万江航空机电有限公司	2,247,757.26	9.10
合计	15,244,501.12	61.74

26、营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额
营业税	31,103.00	21,751.63
城市建设维护税	204,224.23	143,376.64
教育费附加	87,524.66	61,447.11
地方教育费附加	58,349.78	40,964.76

项目	本年金额	上年金额
价格调节基金	19,933.39	19,951.52
水利调节基金	221.78	1,081.66
合计	401,356.84	288,573.32

27、销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	735,172.92	1,034,108.20
差旅费	421,402.50	329,107.10
广告宣传费	563,635.39	305,823.56
业务招待费	858,472.10	570,206.15
其他	177,085.43	148,300.18
合计	2,755,768.34	2,387,545.19

28、管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	1,795,341.40	1,519,194.03
业务招待费	381,256.60	314,609.67
房租水电费	1,150,762.31	843,089.19
研发与开发费	3,207,020.38	2,565,669.56
办公差旅费	524,272.18	681,278.74
中介服务费	592,009.43	479,100.00
折旧费	397,437.21	286,361.43
质量管理费	613,182.72	538,208.04
装修费	292,800.00	292,800.00
其他	322,155.27	335,099.61
合计	9,276,237.50	7,855,410.27

注 1：本年研究与开发费增加主要系研发项目增多，公司增加研发部门人员以及研发试验试制费增加所致。

注 2：房租水电费增加主要系公司新增租赁房屋所致。

29、财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	675,943.33	363,364.79
减：利息收入	4,780.95	5,288.44
加：其他支出	460,954.27	225,673.24
合计	1,132,116.65	583,749.59

注 1：其他支出主要系支付的融资担保费以及给予债务人的现金折扣。

30、资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账准备	136,623.01	808,387.74
存货跌价准备	393,210.16	-
合计	529,833.17	808,387.74

31、营业外收入

(1) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额
政府补助	755,166.63	863,986.66
合计	755,166.63	863,986.66

(2) 政府补助

项目	本年金额	上年金额	注释
知识产权资助金	93,000.00	33,500.00	成高管办(2011)48号
房租补贴	79,200.00	125,500.00	成都高新区管委会 2008 年第二十六期会议纪要
创新基金	-	80,000.00	成科计[2009]32 号、成财教[2010]194 号
全国中小企业股份转让系统挂牌补贴	200,000.00	500,000.00	成高经发[2012]91 号、成都市科学技术局关于 2013 年成

项目	本年金额	上年金额	注释
			都市科技金融资助的通知
天使投资补助	200,000.00	-	成都市科学技术局关于 2013 年成都市科技金融资助的通知
高新区知识产权优势企业奖励金	-	30,000.00	成高科[2012]57 号
中小企业国际市场开拓项目补助资金	-	15,000.00	成商发[2012]1 号
专利资助金	18,200.00	24,340.00	成高管办 [2011]48 号
贷款贴息	100,800.00	49,980.00	成高经发 [2012]89 号、成高管发 [2008]72 号
其他	3,300.00	-	
小计	694,500.00	858,320.00	
递延收益转入	60,666.63	5,666.66	
合计	755,166.63	863,986.66	

32、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	845,639.06	621,738.38
递延所得税费用	-80,060.76	-172,286.35
合计	765,578.30	449,452.03

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	3,943,916.56	790,210.65

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司的非经常性损益	2	641,891.64	733,208.01
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	3,302,024.92	57,002.64
期初股份总数	4	14,218,182.00	13,600,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	-	618,182.00
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	14,218,182.00	13,600,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.2774	0.0581
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.2322	0.0042
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.2774	0.0581
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.2322	0.0042

34、现金流量表项目

（1）收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
政府补助	694,500.00	778,320.00
其他	303,726.46	572,446.51
合计	998,226.46	1,350,766.51

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
房租水电费	1,126,656.54	866,493.59
业务招待费	1,152,058.93	884,815.82
办公差旅费	685,701.16	1,024,616.14
研究开发费	837,221.26	810,069.50
中介服务费	450,500.00	479,100.00
质量管理费	85,534.80	128,034.04
广告宣传费	333,245.00	278,293.74
往来及其他	1,324,651.05	679,847.57
合计	5,995,568.74	5,151,270.40

(2) 收到/支付的其他与投资活动有关的现金

1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
与资产相关的政府补助	240,000.00	170,000.00
合计	240,000.00	170,000.00

(3) 收到/支付的其他与筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
企业间资金拆借	5,000,000.00	-
合计	5,000,000.00	-

2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
企业间资金拆借	5,000,000.00	-
融资担保费及贷款手续费	367,441.70	210,500.00
合计	5,367,441.70	210,500.00

(4) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,943,916.56	790,210.65
加: 资产减值准备	529,833.17	808,387.74
固定资产折旧	942,515.75	651,259.65
长期待摊费用摊销	292,800.00	292,800.00
财务费用(收益以“-”填列)	966,475.03	521,464.79
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-80,060.76	-172,286.35
存货的减少(增加以“-”填列)	397,443.20	488,061.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-8,196,948.74	-8,094,823.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	1,202,495.82	-155,614.23
其他	-140,666.63	-
经营活动产生的现金流量净额	-142,196.60	-4,870,539.98
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,173,355.60	3,619,947.90
减: 现金的期初余额	3,619,947.90	900,033.86
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,553,407.70	2,719,914.04

注 1:其他系专项应付款减少及递延收益摊销。

(5) 现金和现金等价物

项目	本金额	上年金额
现金	5,173,355.60	3,619,947.90
其中: 库存现金	193,014.09	499,057.39
可随时用于支付的银行存款	4,980,341.51	3,120,890.51
现金等价物	-	-
现金及现金等价物	5,173,355.60	3,619,947.90

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

本公司实际控制人为盛杰。

(2) 控股股东所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
盛杰	9,161,700.00	9,150,700.00	64.44	64.36

2、子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
西安风邦	有限责任公司	西安市雁塔区	电子产品销售	张勇	08387161-3
全欣电子	有限责任公司	成都市金牛区	电子产品销售	刘强	57735508-4

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
西安风邦	500,000.00	-	-	500,000.00
全欣电子	500,000.00	-	-	500,000.00

(4) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
西安风邦	500,000.00	500,000.00	100.00	100.00
全欣电子	500,000.00	500,000.00	100.00	100.00

3、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
公司股东投资之企业	成都必控电磁技术研究所	资金拆借	已注销
公司高管控制之企业	成都精威电子有限公司	销售、购买产品	

(二) 关联方交易

1、购买商品

关联方名称	本年金额		上年金额	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
成都精威电子有限公司	114,270.00	1.71	-	-
合计	114,270.00	1.71	-	-

本公司向关联方采购按协议价执行。

2、销售商品

关联方名称	本年金额		上年金额	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
成都精威电子有限公司	5,002.56	0.02	1,507.69	0.01
合计	5,002.56	0.02	1,507.69	0.01

本公司向关联方销售按协议价执行。

3、关联担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盛杰、刘岚	成都必控科技股份有限公司	3,900,000.00	2011年 12月23日	2014年 12月24日	是
盛杰、刘岚	成都必控科技股份有限公司	3,200,000.00	2011年 12月23日	2014年 12月24日	是

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盛杰、刘岚	成都必控科技股份有限公司	6,000,000.00	2013 年 9 月	2016 年 9 月	否
盛杰、刘岚	成都必控科技股份有限公司	6,000,000.00	2013 年 9 月	2016 年 9 月	否
盛杰、刘岚	成都必控科技股份有限公司	4,000,000.00	2013 年 9 月 6 日	2016 年 9 月 5 日	否
盛杰、刘岚	成都必控科技股份有限公司	2,000,000.00	2013 年 12 月	2016 年 12 月	否

注 1: 2012 年 9 月, 本公司与成都高投融资担保有限公司签订了成高融担委字[2012]234 号《委托保证合同》, 约定成都高投融资担保有限公司为公司与成都高投盈创动力投资发展有限公司、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。为保障该合同项下成都高投融资担保有限公司债权的实现, 盛杰、刘岚与成都高投融资担保有限公司签订了成高融担保字[2012]234 号《保证反担保合同》。截止 2013 年 12 月 31 日, 担保债权已履行完毕, 该等担保责任已经解除。

注 2: 2012 年 9 月, 本公司与成都武侯中小企业融资担保有限责任公司签订了成武担[2012]048④W6-1 号《委托保证合同》, 约定成都武侯中小企业融资担保有限责任公司为本公司与中国建设银行股份有限公司成都第三支行签署的 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; 为保障该合同项下成都武侯中小企业融资担保有限责任公司债权的实现, 盛杰、刘岚与成都武侯中小企业融资担保有限责任公司签订了成武担[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本公司向成都武侯中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保。截止 2013 年 12 月 31 日, 担保债权已履行完毕, 该等担保责任已经解除。

注 3: 2013 年 9 月, 本公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签订了成担司委字 1321323 号《委托保证合同》, 约定成都中小企业融资担保有限责任公司为本公司与中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行签订的 2013 年(501)中高中小借字 077 号《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; 为保障该合同项下成都中小企业融资担保有限责任公司债权的实现, 盛杰、刘岚与成都中小企业融资担保有限责任公司签订了成担司抵字 1321321 号《抵押反担保合同》, 约定盛

杰、刘岚以其所有的四套房屋为本公司向成都中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保。

注 4：2013 年 9 月，盛杰、刘岚与中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行签订了 2013 年（501）中高中小担字 077-1 号《保证合同》，约定为本公司与中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行签订的 2013 年（501）中高中小借字 077 号《流动资金借款合同》提供担保，担保的主债权为 600 万元。

注 5：2013 年 9 月，盛杰、刘岚与成都银行股份有限公司科技支行签订了 D180430130906492 号《保证合同》，约定为本公司与成都银行股份有限公司科技支行签订的 H180401130906300 号《借款合同》提供担保，担保的主债权为 400 万元。

注 6：2013 年 11 月，本公司与成都高投融资担保有限公司签订了成高融担委字[2013]383 号《委托保证合同》，约定成都高投融资担保有限公司为本公司与成都高投盈创动力投资发展有限公司、成都银行股份有限公司高新支行签署的 H200101131206583 号《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。为保障该合同项下成都高投融资担保有限公司债权的实现，盛杰、刘岚与成都高投融资担保有限公司签订了成高融担保字[2013]383 号《保证反担保合同》。

（三）关联方往来余额

关联方名称	会计科目	年末金额	年初金额
盛杰	其他应收款	-	405,000.00
成都必控电磁技术研究 所	其他应收款	-	126,158.90

八、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无应予披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无应予披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，本公司无应予披露的重大资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	23,217,632.82	100.00	1,268,242.16	5.46	14,216,818.48	100.00	847,910.82	5.96
组合小计	23,217,632.82	100.00	1,268,242.16	5.46	14,216,818.48	100.00	847,910.82	5.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	23,217,632.82	100.00	1,268,242.16	5.46	14,216,818.48	100.00	847,910.82	5.96

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	21,653,296.59	5.00	1,068,054.48	11,520,811.74	5.00	576,040.59
1-2 年	1,505,378.88	10.00	179,272.39	2,693,410.34	10.00	269,341.03
2-3 年	56,360.95	30.00	18,366.89	96.00	30.00	28.80
3-4 年	96.00	50.00	48.00	-	-	-
5 年以上	2,500.40	100.00	2,500.40	2,500.40	100.00	2,500.40
合计	23,217,632.82	-	1,268,242.16	14,216,818.48	-	847,910.82

(2) 财务报告期间本公司无坏账准备转回事项，无应收款核销事项。

(3) 年末应收款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 年末应收账款前五位单位情况

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	4,725,407.03	2 年以内	20.35
西南技术物理研究所	非关联方	4,703,755.00	1 年以内	20.26
兰州万里航空机电有限责任公司	非关联方	3,624,402.00	1 年以内	15.61
昆船电子设备有限公司	非关联方	2,386,060.00	1 年以内	10.28
贵阳万江航空机电有限公司	非关联方	1,629,466.00	1 年以内	7.02
合计		17,069,090.03		73.52

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	317,452.80	91.36	84,150.13	26.51	355,427.39	18.67	104,716.32	29.46
款项性质组合	30,035.93	8.64	-	-	1,548,383.43	81.33	-	-
组合小计	347,488.73	100.00	84,150.13	24.22	1,903,810.82	100.00	104,716.32	5.50
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	347,488.73	100.00	84,150.13	24.22	1,903,810.82	100.00	104,716.32	5.50

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以下	153,366.00	5.00	7,668.30	7,251.76	5.00	362.59
1-2 年	-	10.00	-	135,829.77	10.00	13,582.97
2-3 年	27,807.84	30.00	8,342.35	161,535.86	30.00	48,460.76
3-4 年	136,278.96	50.00	68,139.48	-	50.00	-
4-5 年	-	80.00	-	42,500.00	80.00	34,000.00
5 年以上	-	100.00	-	8,310.00	100.00	8,310.00
合计	317,452.80	—	84,150.13	355,427.39	—	104,716.32

2) 组合中, 款项性质组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末金额		年初金额		说明
	账面金额	坏账金额	账面金额	坏账金额	
子公司往来款	-	-	1,033,860.95	-	回收风险极小, 不计提坏账准备
备用金及代垫社会保险费	30,035.93	-	514,522.48	-	回收风险极小, 不计提坏账准备
合计	30,035.93	-	1,033,860.95	-	

(2) 财务报告期间本公司无坏账准备转回事项, 无实际核销的其他应收款。

(3) 年末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款主要单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
成都高新置业有限公司	非关联方	317,452.80	4 年以内	91.36	租房保证金
合计		317,452.80		91.36	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	1,338,100.00	1,338,100.00
长期股权投资合计	1,338,100.00	1,338,100.00
减：长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资净值	1,338,100.00	1,338,100.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额	本期现金红利
西安风邦	100.00	100.00	838,100.00	838,100.00	-	-	838,100.00	-
全欣电子	100.00	100.00	500,000.00	500,000.00	-	-	500,000.00	-
合计	—	—	1,338,100.00	1,338,100.00	-	-	1,338,100.00	-

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	23,658,875.87	14,365,990.41
其他业务收入	-	-
合计	23,658,875.87	14,365,990.41
主营业务成本	6,156,404.46	4,536,707.60
其他业务成本	-	-
合计	6,156,404.46	4,536,707.60

(2) 主营业务收入成本—按产品

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入		
电子元器件及电磁兼容设备销售	22,565,117.77	13,934,890.41
解决方案服务	1,093,758.10	431,100.00
合计	23,658,875.87	14,365,990.41
主营业务成本		

电子元器件及电磁兼容设备销售	6,156,404.46	4,536,707.60
合计	6,156,404.46	4,536,707.60

(3) 前五名客户营业收入情况

本年度前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
西南技术物理研究所	3,768,547.01	15.93
陕西千山航空电子有限责任公司	3,370,716.42	14.25
贵阳万江航空机电有限公司	2,247,757.26	9.50
昆船电子设备有限公司	2,226,021.37	9.41
兰州万里航空机电有限责任公司	3,362,136.75	14.21
合计	14,975,178.81	63.30

5、母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,181,553.75	-170,733.29
加: 资产减值准备	792,975.31	544,605.86
固定资产折旧	940,912.79	649,656.69
长期待摊费用摊销	292,800.00	292,800.00
财务费用 (收益以“-”填列)	966,475.03	521,464.79
递延所得税资产的减少 (增加以“-”填列)	-145,846.30	-106,340.88
存货的减少 (增加以“-”填列)	410,165.94	-350,961.02
经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列)	-10,534,975.23	-5,937,173.68
经营性应付项目的增加 (减少以“-”填列)	3,058,903.50	201,578.21
其他	-140,666.63	-
经营活动产生的现金流量净额	-177,701.84	-4,355,103.32
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,022,317.04	3,504,414.58
减: 现金的期初余额	3,504,414.58	269,063.88

项目	本年金额	上年金额
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,517,902.46	3,235,350.70

十二、财务报表补充资料

1. 非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团非经常性损益如下：

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助	755,166.63	863,986.66
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	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
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	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-1,389.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-

项目	本年金额	上年金额
小计	755,166.63	862,597.66
所得税影响额	113,274.99	129,389.65
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	641,891.64	733,208.01

2.净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010修订）的要求，本公司净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收 益	稀 释 每 股 收 益
归属于母公司股东的净利润	18.92%	0.2774	0.2774
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	15.84%	0.2322	0.2322

成都必控科技股份有限公司

2014 年 3 月 24 日

第十章 备查文件目录

- 一、董事长签名的《2013 年年度报告》的文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、其他在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上公开披露的文件。
- 五、备查文件存放地点：董事长办公室。

成都必控科技股份有限公司

董事长：盛杰

二〇一四年三月二十四日