



三诺生物传感股份有限公司

(Sinocare Inc.)

2015 年年度报告

证券简称：三诺生物

证券代码：300298

披露日期：2016 年 01 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 重要提示

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

2、公司负责人李少波、主管会计工作负责人黄安国及会计机构负责人(会计主管人员)潘曙光声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

3、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

4、公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司未来实施 2015 年权益分派方案时的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.60 元(含税)，送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股（具体合计派发现金红利与转增股本总额，将按公司未来实施 2015 年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，计算的实际数据为准）。

5、本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

6、本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

#### （1）国家政策风险

医疗器械行业是国家重点扶持的产业之一，国家对行业的监管程度也比较

高，包括产品销售价格、产品质量、生产标准、行业准入等。若国家有关行业监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来新的变化，从而可能对公司生产经营带来不利影响。未来国家行业监管政策的变化还可能进一步提高公司经营成本，影响公司的盈利水平。

## （2）产品质量导致的潜在风险

公司生产的血糖监测品主要是用于糖尿病患者的血糖水平监控，虽然公司非常重视产品生产工艺和质量控制，但理论上仍存在出现产品责任的潜在风险。随着公司产品产量的进一步扩大，质量控制问题仍然是公司未来重点关注的问题。如发生质量事故，患者因此提出产品责任索赔，或因此发生法律诉讼、仲裁，均可能会对本公司的业务、经营、财务状况及声誉造成不利影响。

## （3）行业竞争加剧的风险

本公司所处的 POCT 测试仪器产业应用领域前景广阔，受益于国家政策，但在市场需求不断扩大的大背景下，未来可能有更多的资本进入该行业，公司将面对更为激烈市场竞争。本公司虽然在行业具有一定的技术、成本、品牌等综合优势，产品技术已达到国际先进水平。但是，随着行业竞争不断加剧，若公司不能持续在技术、管理、规模、品牌及技术研发等方面保持优势，则可能面临被竞争对手超越的风险，从而对公司的经营业绩产生一定不利影响。

## （4）新产品研发和技术替代的风险

由于 POCT 测试仪器产业具有科技含量高、对人员素质要求高、临床试验周期长等特点，公司将通过不断的产品研发开拓新的市场，为公司的持续快速成长提供保障。为进一步加强新产品研发及新技术产业化的能力，公司已利用

部分募集资金投资生物传感器技术研究开发中心，以加强产品研发和持续创新能力。但随着血糖监测系统行业的竞争日益激烈，如果公司不能准确把握行业的发展趋势，公司对新产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整技术和产品方向；或者新技术、新产品不能迅速推广应用；或者公司目前所掌握的专有技术可能被国内、国际同行业更先进的技术所代替；公司有可能丧失技术和市场的领先地位，对未来公司业绩增长及盈利能力产生不利影响。

#### （5）核心技术人员流失风险

作为高科技企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

#### （6）海外并购标的整合不达预期的风险

公司与海外并购标的公司属于同一行业，均主要从事血糖监测系统的研发、生产与销售，双方具有较高的业务关联度、行业互补或者技术互补，未来双方将在企业文化、经营管理、业务拓展等方面进行融合，实现资源整合。但若本公司在对标的公司的整合过程中，未能及时制定与之相适应的企业文化、组织模式、财务管理与内控、人力资源管理、技术研发管理等方面的具体措施，可能会对其盈利能力产生不利影响，从而给本公司及股东利益造成一定的影响。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	12
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 管理层讨论与分析.....	31
第五节 重要事项.....	45
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	57
第十节 财务报告.....	63
第十一节 备查文件目录.....	143

## 释 义

释义项	指	释义内容
本公司/公司	指	三诺生物传感股份有限公司
《公司章程》	指	《三诺生物传感股份有限公司章程》及其修订
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》及其修订
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》及其修订
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	指深圳证券交易所
糖尿病	指	一组由于胰岛素分泌缺陷和（或）其生物学作用障碍引起的、以血糖增高为主的综合性代谢紊乱。临床上以高血糖为主要特点，典型病例可出现多尿、多饮、多食、消瘦等表现，即“三多一少”症状。
血糖	指	血浆中的葡萄糖
血糖测试仪/血糖仪	指	通过生物传感技术，用以测定血糖浓度的仪器。
血糖测试试条/血糖试条/试条	指	与血糖测试仪配套进行血糖浓度检测的测试条。
血糖监测系统	指	由血糖测试仪和试条构成，对血糖进行动态监测的系统。
生物传感器	指	将生物敏感元件如酶、抗体、细胞器等同物理或化学换能器相结合，对所测定对象作出精确定量反应，并借助现代电子技术将所测得信号以直观数字形式输出的一类新型分析装置。
POCT 产品	指	Point of Care Testing，即时检测产品。
股权激励计划	指	《三诺生物传感股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修正稿）》
TISA/TISA 公司	指	古巴 Tecnosuma International S. A. 公司，系公司拉美地区独家经销商。
三诺香港	指	三诺生物（香港）有限公司（Sannuo Hong Kong Limited），系公司在香港设立的全资子公司。
三诺印度	指	三诺生物（印度）有限公司（Sannuo Biosensor India Private Limited），系公司在印度设立的控股子公司。
三诺健康	指	三诺健康产业投资有限公司，系公司在深圳设立的全资子公司。
三诺健恒	指	北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司，系公司的间接控股公司。
糖护科技	指	北京糖护科技有限公司，系公司的参股公司。
心诺健康	指	深圳市心诺健康产业投资有限公司，系公司的参股子公司。
心诺香港	指	心诺健康产业投资（香港）有限公司，系深圳市心诺健康产业投资有限公司在香港设立的全资子公司

尼普洛诊断	指	NIPRO DIAGNOSTICS, INC. (尼普洛诊断有限公司, 美国), 系公司拟联合控股股东李少波先生通过心诺健康收购的境外标的公司, 现在已经更名为“Trividia Health Inc.”。
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
上年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
巨潮资讯网	指	证监会指定创业板信息披露网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	三诺生物	股票代码	300298
公司的中文名称	三诺生物传感股份有限公司		
公司的中文简称	三诺生物		
公司的外文名称（如有）	Sinocare Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sinocare		
公司的法定代表人	李少波		
注册地址	长沙高新技术产业开发区谷苑路 265 号		
注册地址的邮政编码	410205		
办公地址	长沙高新技术产业开发区谷苑路 265 号		
办公地址的邮政编码	410205		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sinocare.com">http://www.sinocare.com</a>		
电子信箱	mail@sinocare.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄安国	王瑞
联系地址	长沙高新技术产业开发区谷苑路 265 号	长沙高新技术产业开发区谷苑路 265 号
电话	0731-8993 5529	0731-8993 5529
传真	0731-8993 5530	0731-8993 5530
电子信箱	investor@sinocare.com	investor@sinocare.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司投资者关系部



#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	长沙市开福区中山路 589 号开福万达广场 C 区 1 号写字楼 26 层
签字会计师姓名	丁景东、胡立才

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	王彦肖、刘东红	2012 年 3 月 19 日-2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

项目	2015 年	2014 年		本年比上年 增减	2013 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	645,500,737.10	544,923,196.27	544,923,196.27	18.46%	449,053,363.68	449,053,363.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	143,662,991.43	197,339,208.48	197,339,208.48	-27.20%	165,306,276.50	165,306,276.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	128,815,912.58	182,712,482.52	182,712,482.52	-29.50%	153,488,359.99	153,488,359.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	121,519,206.10	153,148,887.68	153,148,887.68	-20.65%	114,416,407.99	114,416,407.99
基本每股收益（元/股）	0.5509	0.9884	0.9884	-44.26%	0.8604	0.8604
稀释每股收益（元/股）	0.5503	0.9845	0.9845	-44.10%	1.25	0.83
加权平均净资产收益率	12.42%	19.35%	19.35%	-6.93%	18.70%	18.70%
项目	2015 年末	2014 年末		本年末比上 年末增减	2013 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	1,334,012,509.70	1,211,780,642.17	1,211,780,642.17	10.09%	1,048,719,161.74	1,048,719,161.74
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,236,819,026.61	1,111,273,177.33	1,111,273,177.33	11.30%	971,114,450.30	946,011,730.30

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2015年3月13日，公司召开第二届董事会第十九次会议审议通过《关于会计估计变更的议案》，决定

自2015年1月1日起对公司“固定资产折旧年限”和“单项金额重大应收款项的认定标准”进行调整，本次会计估计变更不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响，不需追溯调整，不会对以前年度财务状况和经营成果产生影响（具体内容详见公司在证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告，公告编号：2015-015）。

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	128,757,525.60	187,099,577.58	172,545,451.24	157,098,182.68
归属于上市公司股东的净利润	33,026,960.31	42,020,149.67	49,954,251.50	18,661,629.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,232,498.42	37,801,705.89	46,481,303.53	15,300,404.74
经营活动产生的现金流量净额	4,879,283.86	47,341,177.49	31,984,538.25	37,314,206.50

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）			-691.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,239,494.70	7,171,190.96	3,394,277.46	
对外委托贷款取得的损益			1,685,319.70	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,213,780.08	27,465.14	-113,924.35	
理财产品收益	14,442,017.48	10,009,256.79	8,938,449.62	
减：所得税影响额	2,620,357.19	2,581,186.93	2,085,514.68	
少数股东权益影响额（税后）	296.06			
合计	14,847,078.85	14,626,725.96	11,817,916.51	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务是以生物传感技术为基础的相关慢性疾病即时检测（POCT）产品的研发、设计、生产和销售。公司主要产品为微量血快速血糖测试系统含血糖监测仪及配套血糖检测试条，主要用于血糖监测。报告期内，公司实现主营业务收入64,550.07万元，同比增长18.46%，属于国内行业内领先企业。

报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力（毛利率）均未发生重大变化。但由于报告期内，公司加大了医院市场开拓和研发投入，销售费用和研发费用有所增长；同时，因公司参与海外资产、标的的竞标和收购致使中介费用增加，导致公司利润水平较去年同期有所降低。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资比上年末增加 29,599.67 万元，同比增长 32808.32%，主要是由于本期投资联营公司所致。
固定资产	固定资产比上年末增加 12,467.09 万元，同比增长 126.23%，主要是由于前期在建工程转固所致。
无形资产	无形资产比上年末增加 1,544.50 万元，同比增长 63.22%，主要是由于合并三诺健恒非专利技术所致。
在建工程	在建工程比上年末减少 7,572.12 万元，同比减少 86.06%，主要是由于在建工程转入固定资产所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大改变。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年度，公司实现营业收入64,550.07万元，比上年同期增长18.46%；实现营业利润和利润总额分别为：13,802.69万元和 16,168.31万元，比上年同期分别减少30.30%和29.76%；实现归属于上市公司股东的净利润 14,311.36万元，比上年同期减少27.48%。由于报告期内，公司加大了医院市场开拓和研发投入，销售费用和研发费用有所增长；同时，因公司参与海外资产、标的的竞标和收购致使中介费用增加，导致公司利润水平较去年同期有所降低。

2015年，在公司的发展历程中具有重要的里程碑意义，是公司从“中国血糖仪的普及推动者”向“全球血糖监测行业领导者”战略调整的起航之年，是公司修炼内功、稳中求变之年。为此，针对市场营销，我们打造实现直连用户，并具有持续价值创造的营销体系；针对研发创新，我们依托电化学、光化学和免疫荧光技术三大平台，开展持续创新，丰富产品线，为糖尿病等慢病管理提供有效的工具和平台体系；针对运营管理，我们完善端到端的内部管理流程，实现内部的高效运营和跨部门协同，强化以“平等、创新、诚信、卓越”为核心价值观的企业文化建设；针对战略发展，我们始终坚持聚焦糖尿病领域，结合内部创新和外部并购的发展路径。

报告期内，在董事会的正确领导下，公司全体员工砥砺前行，秉承“恪守承诺、奉献健康”的企业宗旨，以创新为基础，以市场需求为导向，继续坚持内生与外延相结合的发展策略，为公司持续、稳健发展奠定了良好基础，具体开展的重点工作如下：

#### 1、开展市场营销与产品推广，提升产品与品牌价值

##### （1）零售市场方面

不断强化领先优势，以渠道为支点，拓展终端、新渠道和大客户的市场销售，实现全渠道营销；引入CRM管理系统，实施精细化管理；打造从产品到终端用户的价值链，实现从“产品营销”到“价值营销”的战略升级。

##### （2）临床市场方面

打造行业领先的营销团队，加大学术宣传投入，提升产品在国内医院市场的认知度，摸索出一套适合临床市场开拓的模式，逐步提升市场份额。

##### （3）国际市场方面

继续强化与TISA公司的合作关系，巩固拉美地区市场，积极拓展海外市场，并针对部分目标市场开展深度营销。

##### （4）品牌宣传方面

重新梳理、规划和定位公司产品；同时，积极开展线上、线下的品牌推广、运营和媒体管理等全方位

品牌推广与宣传活动，不断提升“三诺”产品和品牌在用户群体中的知名度和美誉度。

#### （5）平台支持方面

建设经销商管理系统，打通公司与经销商端对端的沟通；开发终端APP，加强终端客户档案管理；重点突出KA平台建设，为核心连锁运营分析提供支持。

#### （6）售后服务管理方面

强化售后服务管理，开展由“健康顾问”逐步向“顾问式营销”的职能转型；实施会员“唤醒”计划，进一步提高会员服务质量。

### 2、加大产品研发与持续创新力度，积累产品与技术储备

报告期内，公司不断加大研发投入力度，累计投入资金3,896.34万元，约占营业收入的6.04%。公司各项研发与创新工作按计划顺利开展：

（1）完成亲智、金智、安捷、糖护士金等新型血糖监测系统及EA-12型血糖尿酸双功能监测系统、血糖血酮双功能测试系统的产品研发和定型工作；

（2）完成免疫荧光分析仪、胱抑素C、CRP、超敏CRP、尿微量白蛋白试剂盒等多项新产品研发工作；

（3）全面运行PLM研发管理体系，逐步推动研发体系规范化和研发流程标准化，实现研发项目进度与质量同步管理；

（4）基于“互联网+生物传感+医疗=智慧医疗”的发展规划，构建并强化移动医疗产品创新能力，开发系列基于数据传输技术的POCT产品：微信血糖仪、GPRS/WIFI血糖仪、院内、院外血糖管理系统，为移动互联市场拓展提供有力的产品保障；

（5）建立并启用新的生化实验室、电子实验室，为研发提供了更好的硬件支撑。

（6）报告期内共申请专利60项；其中国外专利2项，国内发明专利18项，实用新型专利20项，外观设计专利20项；新获39项国内专利授权。

### 3、完善生产与供应链体系，提升生产效率

（1）加大生产设备自动化技改投入，加强产销计划的联动性管理，有效提高产品生产效率、稳定产品品质和增强产能调节能力；

（2）开展供应商扶持计划，加强供应商过程管理，实施供应商战略合作新模式，优化仓储运营管理，提升物流效率，加强运输能力，节约物流成本。

### 4、强化质量控制与体系标准，严控产品质量

（1）引入外部咨询机构，制定体系改进计划，开展FDA体系内部审核；

（2）改进溯源体系，强化计量管理，提高产品准确判定，加强来料检验，强化过程控制，提高产品质量合格率。

### 5、推行流程与体系管理，促进跨越式发展

打造BPM流程管理系统，全面导入和运行流程管理；强化市场营销方面的信息集成化和透明化管理，搭建CRM系统、开发终端APP，加强终端客户管理；开展人力资源薪酬、绩效体系及长期激励体系的建设，

全面推行组织变革、薪酬激励调整、绩效改进体系和人才战略管理，构建高绩效人才激励机制，促进企业跨越式发展。

## 6、参与海外投资并购，助推战略发展

报告期内，公司积极寻求并参与海外同行业资产与股权的投资并购，助推公司“全球血糖监测行业领导者”的战略发展。

上半年，公司积极参与业内领先的境外资产与业务竞标购买，虽最后未能成功中标，但通过此次并购竞标，提升了公司产业并购与整合的能力，积累了国际竞争与协作的经验，为未来公司参与海外收购项目提供了宝贵经验和快速反应能力。

第四季度，深圳市心诺健康产业投资有限公司就收购NIPRO CORPORATION（尼普洛株式会社，日本）持有的NIPRO DIAGNOSTICS, INC.（尼普洛诊断有限公司，美国）100%的股权相关事宜达成一致，并签署了《股权收购协议》。未来随着本次海外股权收购的交割完成，将会进一步促进公司的全球化发展战略。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

项目	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	645,500,737.10	100%	544,923,196.27	100%	18.46%
分行业					
医疗器械行业收入	633,011,317.31	98.07%	542,973,205.32	99.64%	16.58%
医疗服务行业收入	12,085,129.75	1.87%			
其他业务收入	404,290.04	0.06%	1,949,990.95	0.36%	-79.27%
分产品					
血糖监测系统产品	633,011,317.31	98.07%	542,973,205.32	99.64%	16.58%
分地区					
国内	575,917,208.12	89.22%	473,643,589.18	86.92%	21.59%
国外	69,583,528.98	10.78%	71,279,607.09	13.08%	-2.38%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医疗器械行业	633,011,317.31	210,203,072.54	66.79%	16.58%	19.71%	-2.12%
分产品						
血糖监测系统	633,011,317.31	210,203,072.54	66.79%	16.58%	19.71%	-2.12%
分地区						
国内	575,917,208.12	198,087,525.66	65.60%	21.59%	34.21%	-3.23%
国外	69,583,528.98	22,901,812.49	67.09%	-2.38%	4.79%	-2.25%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
血糖监测系统	销售量	万套	633.43	556.04	13.92%
	生产量	万套	631.01	541.94	16.44%
	库存量	万套	53.2	41.51	28.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

报告期内，公司收到海外客户TISA公司的两笔订单，订单编号分别为 合同编号为271212-147-C15-01和271212-147-V15-01，向公司采购两批血糖测试仪及配套试条，分别发往古巴和委内瑞拉，两笔订单涉及的合同总金额8,673,872.00美元（不含运费和保险费），约合人民币53,851,734.31元（汇率：1美元=6.2085人民币元。根据公司的收入确认原则，两笔订单按供货情况分别在本年度及下一年度确认收入，上述订单的执行将会对公司本年度及下一年度的营业收入和营业利润产生积极影响。相关内容详见公司于2015年1月24日在中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）刊登的公告（公告编号：2015-003）。报告期内，上述订单履行情况正常。



(5) 营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
血糖监测系统	原材料	156,891,059.47	74.64%	127,177,752.58	75.36%	23.36%
	工资及福利费	16,204,199.35	7.71%	14,980,776.93	8.88%	8.17%
	制造费用	26,386,973.36	12.55%	14,252,998.40	8.45%	85.13%
	委托加工费	10,720,840.36	5.10%	12,356,490.70	7.32%	-13.24%
	总计	210,203,072.54	100.00%	168,768,018.61	100.00%	24.55%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

报告期内，本公司合并财务报表范围包括三诺生物传感股份有限公司、三诺健康产业投资有限公司、北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司、三诺生物（香港）有限公司和三诺生物（印度）有限公司5家公司。与上年相比，本年度财务报表合并范围增加北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司和三诺生物（印度）有限公司2家公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	130,934,521.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.28%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	67,282,562.60	10.42%
2	客户 B	24,095,694.04	3.73%
3	客户 C	15,023,547.16	2.33%
4	客户 D	12,375,574.30	1.92%
5	客户 E	12,157,143.20	1.88%
合计	--	130,934,521.30	20.28%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	52,139,872.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.54%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	13,584,519.60	6.13%
2	供应商 B	13,336,201.53	6.02%
3	供应商 C	9,552,236.53	4.31%
4	供应商 D	7,918,059.57	3.57%
5	供应商 E	7,748,855.58	3.50%
合计	--	52,139,872.81	23.54%

### 3、费用

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	219,704,665.34	131,378,398.57	67.23%	因市场开拓需要增加销售人员和市场费用所致。
管理费用	82,585,741.07	60,729,078.31	35.99%	管理人员增加和海外并购费用导致。
财务费用	-14,376,842.27	-15,441,487.71	-6.89%	

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司不断加大研发投入力度，累计投入资金3,896.34万元（不含研发辅助费用），约占营业收入的6.04%。报告期内共申请专利60项；其中国外专利2项，国内发明专利18项，实用新型专利20项，外观设计专利20项；新获39项国内专利授权。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

项目	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	258	235	210
研发人员数量占比	15.56%	20.12%	20.08%
研发投入金额（元）	38,963,376.27	27,862,461.67	21,039,256.87
研发投入占营业收入比例	6.04%	5.11%	4.69%
研发支出资本化的金额（元）		1,090,343.11	
资本化研发支出占研发投入的比例		3.91%	
资本化研发支出占当期净利润的比重		0.55%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

近两年专利数情况

适用  不适用

项目	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	22	5	36
实用新型	33	23	43
外观设计	25	26	33
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员未发生重大变化。		
是否属于科技部认定高新企业	是		

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	707,798,797.47	563,149,642.75	25.69%
经营活动现金流出小计	586,279,591.37	410,000,755.07	42.99%
经营活动产生的现金流量净额	121,519,206.10	153,148,887.68	-20.65%
投资活动现金流入小计	1,081,709,538.03	387,469,100.62	179.17%
投资活动现金流出小计	1,455,750,085.51	400,231,364.69	263.73%
投资活动产生的现金流量净额	-374,040,547.48	-12,762,264.07	-2,830.83%
筹资活动现金流入小计	32,315,117.81	10,072,591.00	220.82%
筹资活动现金流出小计	68,397,810.43	66,000,000.00	3.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-36,082,692.62	-55,927,409.00	35.48%
现金及现金等价物净增加额	-285,810,754.42	83,884,016.40	-440.72%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 投资活动产生的现金流量净额较上年降低2,830.83%，主要原因系报告期内投资联营企业所致；

(2) 筹资活动产生的现金流量净额较上年增长35.48%，主要原因系报告期内公司股票期权激励对象行权所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	11,340,897.93	7.01%	理财产品收入和对联营企业的投资损失。	是
公允价值变动损益				
资产减值	1,411,674.91	0.87%	应收账款和其他应收款计提的坏账准备。	是
营业外收入	25,114,239.92	15.53%	出口退税和政府补贴款。	是
营业外支出	1,458,134.53	0.90%	资产处置损失等。	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	353,904,390.98	26.53%	639,715,145.40	52.79%	-26.26%	支付对深圳心诺的投资款所致。
应收账款	78,666,684.79	5.90%	82,512,803.25	6.81%	-0.91%	
存货	53,606,126.49	4.02%	40,679,132.74	3.36%	0.66%	
长期股权投资	296,898,880.45	22.26%	902,200.00	0.07%	22.19%	本期增加对深圳心诺的投资所致。
固定资产	223,439,410.24	16.75%	98,768,463.44	8.15%	8.60%	
在建工程	12,262,816.71	0.92%	87,983,989.72	7.26%	-6.34%	
无形资产	39,874,504.68	2.99%	24,429,497.68	2.02%	0.97%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 五、投资状况分析

#### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
296,898,880.45	902,200.00	32,808.32%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012	IPO	58,083.60	17,782.30	45,164.77				17,275.65	存放于专项账户	
合计	--	58,083.60	17,782.30	45,164.77				17,275.65	--	

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]40号文《关于核准长沙三诺生物传感技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司于2012年3月8日首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,200万股，每股发行价格为人民币29元，应募集资金总额为人民币63,800.00万元，根据有关规定扣除各项发行费用后的实际募集资金净额为人民币58,083.60万元，其中超募资金为人民币28,674.43万元，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对上述资金到位情况进行了审验验证，并出具XYZH/2011CSA1052-7号《验资报告》，公司对募集资金采取了专户存储制度。

(1) 2012年7月31日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过《关于使用部分超募资金购买经营土地事项的议案》，同意公司动用不超过1,600万元的超募资金在长沙国家高新技术产业开发区内购买面积约35亩的工业用地作为公司后续发展用地。公司监事会、独立董事及保荐机构均对该事项发表了同意意见。2013年1月22日，公司通过互联网参与了长沙市国土资源局交易中心组织的国有土地使用权网上挂牌出让竞拍，竞得编号为[2012]网工挂027号地块的国有建设用地使用权，土地面积为19,431.15平方米，实际使用超募资金金额为：人民币1,344.11万元。

(2) 2014年2月25日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于与华广生技股份有限公司签订〈私募认股协议书〉的议案》和《关于使用部分超募资金参与华广生技股份有限公司私募投资的议案》，同意公司使用超募资金26,400万元，分两期以新台币120元每股的价格认购华广生技拟发行的不超过1,100万私募股份，其中第一期认购500万股，预计使用资金12,000万元；第二期认购不超过600万股，预计使用资金14,400万元。公司监事会、独立董事及保荐机构均对该事项发表了同意意见。2014年3月31日，公司召开2013年度股东大会审议通过《关于使用部分超募资金认购华广生技股份有限公司私募股份的议案》，同意公司使用超募资金26,400万元，分两期以新台币120元每股的价格认购华广生技股份有限公司拟发行的不超过1,100万私募股份。其中第一期认购500万股，预计使用资金12,000万元；第二期认购不超过600万股，预计使用资金14,400万元。并授权董事会办理出资认购相关股份的相关具体事宜。鉴于在华广生技私募增资项目开展过程中，因众多客观因素，导致双方无法在台湾地区法律规定之时效内完成本次私募增资项目，致使双方之间的《战略合作框架协议书》和《私募认股协议书》无法继续有效实施，经双方友好协商，决定终止《战略合作框架协议书》和《私募认股协议书》，并于2015年初签订了《终止协议书》，以上超募资金未实际投入使用。

(3) 2014年10月24日，公司召开董事会第十五次会议，审议通过《关于使用超募资金认缴全资子公司出资的议案》，同意公司使

用超募集资金 2,900 万元，认缴三诺健康产业投资有限公司的出资，并通过三诺健康产业投资有限公司收购北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司 80% 的股权。2014 年度，公司已全额使用以上超募资金完成对三诺健康产业投资有限公司的出资。

(4) 2015 年 11 月 13 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过《关于使用超募资金对公司子公司增资并参与海外股权收购事宜的议案》，同意公司出资人民币 28,000 万元（含超募资金人民币 27,186.33 万元，不足部分用自有资金补足）联合控股股东李少波先生对心诺健康增资，增资完成后，公司持有深圳市心诺健康产业投资有限公司 25% 的股份。截至本报告期末，公司已完成前述增资，合计出资 30,000 万元，其中使用超募资金 12,168.70 万元，自有资金 17,831.30 万元。

截止 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金项目累计投入 45,164.77 万元，募集资金累计获得利息收入 4356.82 万元，募集资金账户余额为 17,275.65 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
生物传感器生产基地项目	否	19,858.31	19,858.31	3,163.56	20,707.29	100.00%	2015 年 12 月 31 日	16,652.42	44,603.57	是	否
生物传感技术研发中心项目	否	3,964.66	3,964.66	1,058.85	3,876.88	97.79%	2015 年 12 月 31 日	不适用	不适用	不适用	否
营销网络建设项目	否	5,586.2	5,586.2	1,391.19	4,167.79	74.61%	2015 年 12 月 31 日	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	29,409.17	29,409.17	5,613.6	28,751.96	--	--	16,652.42	44,603.57	--	--
<b>超募资金投向</b>											
购买经营土地	否				1,344.11						
认缴三诺健康产业投资有限公司的出资	否				2,900						
对深圳市心诺健康产业投资有限公司的增资	否			12,168.7	12,168.7						
超募资金投向小计	--			12,168.7	16,412.81	--	--			--	--
合计	--	29,409.17	29,409.17	17,782.3	45,164.77	--	--	16,652.42	44,603.57	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司使用超募资金购买面积约 35 亩的工业用地作为公司后续发展用地，使整个生产用地的规划发生调整，土建工程后延；进而使生物传感技术研发中心设备的设计、验证、调试及安装进度延后；为了提高资产使用效益，避免因产能无法跟上带来的投资风险，公司将营销网络建设项目同步延期。经公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于延长募集资金投资项目建设期的议案》，同意将生物传感器生产基地项目、生物传感技术研发中心项目和营销网络建设项目建设期均延长至 2015 年 12 月 31 日。公司独立董事、监事会、保荐机构均对此事项发表了同意意见。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进	适用										

展情况	截止 2015 年 12 月 31 日，公司超募资金初始金额为 28,674.43 万元（不含利息收入），已累计使用 16,412.81 万元，具体情况详见前述“募集资金总体使用情况”。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在首次公开发行股票募集资金到位之前，公司已使用自筹资金投入募集资金项目的前期建设。截至 2012 年 4 月 30 日止，公司以自筹资金预先投入募集项目累计金额为 12,466,925.86 元，全部为自有资金。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了专项审核，并出具 XYZH/2011CSA1052-8 号鉴证报告。公司监事会和独立董事对置换事项发表了同意意见，并经公司董事会审议通过，保荐机构中信证券股份有限公司进行了核查，对公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表无异议核查意见，公司已于 2012 年度办理完募集资金转换手续。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，公司不存在募集资金投向变更情况，尚未使用的募集资金全部存放在专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

公司报告期内不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期内未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

公司报告期内未出售重大股权。

## 七、主要控股参股公司分析

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和发展趋势

#### 1、全球血糖监测产品市场空间巨大

根据世界卫生组织（WHO）资料显示，2014年，全世界有超过3.47亿人患有糖尿病，其中18岁以上的成年人中糖尿病的患病率超过9%，每年约有460万人死于糖尿病及其并发症，其中超过80%的糖尿病死亡发生在低收入和中等收入国家，并预测2030年糖尿病将成为第七位主要死因。据世界糖尿病联盟（IDF）数据，目前全球有3.82万糖尿病患者，估计至2035年，将有5.92亿人患糖尿病，即每10个人中就有1人患病。数据显示，全球将近一半的糖尿病患者未被诊断。此外，目前有3.16万人属于2型糖尿病高危人群。

目前世界公认的糖尿病防控最为有效的“五架马车”是：健康合理饮食、经常锻炼身体、药物治疗、糖尿病教育和血糖监测。因此，从世界范围来看，未来糖尿病患者对血糖监测产品及相关健康管理服务的需求巨大。

随着过去三十年我国经济高速发展，人民物质文化生活得到了极大的改善，人们生活方式随之发生巨大转变：饮食结构改变、吸烟酗酒等不良生活习惯增多、生活压力增大、活动量减少、肥胖人群比例显著增加，直接导致糖尿病和代谢综合症的患病率大幅度增高，这已给我国人民健康造成严重的威胁，并给社会带来沉重的负担。

据2013年9月4日发表在国际顶尖学术刊物《美国医学会杂志》（JAMA）的题为《中国成人糖尿病流行与控制现状》的最新研究表明，我国18岁及以上成人糖尿病患病率达11.6%，糖尿病前期率为50.1%；同时，据研究样本权重估测显示，我国18岁及以上成人中约有1.139亿名糖尿病患者以及4.934亿糖尿病前期患者。根据国际糖尿病联合会（IDF）的估算，到2030年中国糖尿病患者将增加4,000多万，达到1.54亿人，每年的医疗费用将超过280.00亿美元。由于目前国内糖尿病防控教育相对滞后，人们对糖尿病防控意识水平还处于初级阶段，经常使用血糖监测产品进行自我检测的比率仅占糖尿病总人数的8.50%，这与欧美发达国家90%以上的使用比率相比差距巨大。随着国内经济水平不断增长、人口老龄化进程的提速、国家对糖尿病防控的投入加大、人们可支配收入的不断提高，以及对糖尿病等非传染慢性疾病防控意识不断增强，未来国内血糖监测产品市场增长潜力巨大。



## 2、国家加大对医疗器械及健康服务产业的扶持。

2015年中国经济发展进入换挡期，呈现出由高速增长转为中速增长，经济结构不断优化升级，从要素驱动、投资驱动转向创新驱动的新常态。2016年将是“十三五”发展规划的开局之年，政府将继续推行全面深化改革，改革将为经济发展提供新的动力，并释放新的红利，医药行业也不例外地享受此利好。

2013年10月14日，为加快发展健康服务业，国务院印发《关于促进健康服务业发展的若干意见》，明确提出多措并举发展健康服务业、加快发展健康养老服务、丰富商业健康保险产品，国家部委的发文从制度层面保障了糖尿病诊疗的推广。

根据《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》，国家将重点支持10-15家大型医械企业集团，扶持40~50家创新型高技术企业，建立8-10个医械科技产业基地和10个国家级创新医疗器械产品示范应用基地，完善产业链条，优化产业结构，提高市场占有率，显着提升医疗器械产业的国际竞争力。预计科技进步和示范应用带来的新增医疗器械产值为2,000.00亿元，出口额占国际市场总额比例提高到5%以上。

2014年5月26日，国家卫生计生委发布了《第一批优秀国产医疗设备产品遴选工作启动》的公告，公告称为推进国产医疗设备发展应用，促进相关产业转型升级、拉动经济增长，降低医疗成本，卫计委规划司委托中国医学装备协会启动第一批优秀国产医疗设备产品遴选工作。此次遴选工作由卫计委信息司主办，中国医学装备协会负责遴选。综合考虑国产设备产能、市场发展空间和产品利用率等因素，今年上半年遴选数字化X线机、彩色多普勒超声波诊断仪和全自动生化分析仪3种基本医疗设备作为第一批遴选品种，下半年将开始其他品种的遴选。公告称本次遴选的目的是选出一批符合临床需要、产品质量优良、具有市场竞争力和发展潜力的国产医疗设备，形成优秀产品目录，逐步建立医疗设备应用科学评估体系，为全国卫生计生机构装备工作提供参考。此次遴选工作的启动是国家卫生主管部门推进国产医疗设备发展与应用的一种表态，势必会提高国产医疗设备的采购比例，为国产自主品牌医疗设备产业发展创造良好契机，进一步加速医疗器械行业的出口替代。

目前在以慢性疾病防御为主而控制总额医疗费用快速上升为有效手段下，慢性疾病防御之糖尿病防御将进一步推动基层市场需求的释放。

2015年9月11日，国务院办公厅发布《关于推进分级诊疗制度建设的指导意见》，《意见》强调，2015年，所有公立医院改革试点城市和综合医改试点省份都要开展分级诊疗试点，以高血压、糖尿病等慢性病为突破口，开展分级诊疗试点工作，并重点做好高血压、糖尿病分级诊疗试点工作，实现试点地区城市高血压、糖尿病患者规范化诊疗和管理率达到40%以上。

## 3、移动医疗将步入高速发展期

随着移动通信技术的发展，智能手机等移动终端的普及率大大提升，移动医疗已经具备了大规模商用的基础。研究表明，移动技术可以提高访问质量并提供相应的医疗服务，对于提高医疗效果以及医疗报销

效率均有巨大作用，推动了整个医疗健康市场发展。智能手机能够为患者和医生提供医疗提醒与诊断信息。移动医疗能更好地进行健康数据的收集和分析，有助于整个经济社会的发展。

目前，移动医疗正在全世界范围内迅猛发展，国际卫生组织在全球114个国家调查发现，许多国家已经开展了移动医疗相关活动，目前，中国的移动医疗市场经过前期的探索已进入到高速发展阶段。据普华永道研究员分析，到2017年，全球移动医疗年收入将达230.00亿美元。基于现有移动医疗服务水平与预期之间的差距，预计美国移动医疗年收入将达到59.00亿美元，而中国也将达到25.00亿美元。

## （二）发展战略及规划

是公司从“中国血糖仪的普及推动者”向“全球血糖监测行业领导者”战略调整的起航之年，是公司修炼内功、稳中求变之年。为此，针对市场营销，我们打造实现直连用户，并具有持续价值创造的营销体系；针对研发创新，我们依托电化学、光化学和免疫荧光技术三大平台，开展持续创新，丰富产品线，为糖尿病等慢病管理提供有效的工具和平台体系；针对运营管理，我们完善端到端的内部管理流程，实现内部的高效运营和跨部门协同，强化以“平等、创新、诚信、卓越”为核心价值观的企业文化建设；针对战略发展，我们始终坚持聚焦糖尿病领域，结合内部创新和外部并购的发展路径。

### 2、2015年及未来三年发展目标

2014年，是公司实施“血糖仪专家”与“糖尿病管理服务专家”并举战略的开局之年。未来三年，公司将进一步引进人才，培育和壮大技术团队，专注于生物传感相关技术的研发，打造生物传感器技术开发平台；利用移动互联网，构建以慢病管理为基础的血糖管理平台，建立以糖尿病患者为中心的健康管理体系，构建以互联网为支撑的数字医疗服务体系；加快糖尿病、心血管疾病和传染性疾病预防监测指标的POCT产品的研发和注册，推进已注册产品的产业化；巩固血糖监测产品行业的领先市场地位，利用自身技术和价格优势，加大国际市场开拓力度，逐步扩大国际市场份额，树立国际品牌形象；整合资本、市场、技术等方面资源，将公司打造成为糖尿病等慢性疾病相关产品与服务提供者的平台型公司，帮助用户提高生活质量，进一步践行“奉献健康”的企业宗旨。

## （三）2016年度经营计划

2016年，公司将继续秉承“恪守承诺、奉献健康”的企业宗旨，管理层将坚持以确保业绩健康、持续、快速增长为核心，围绕公司发展战略，制定了2016年度经营计划，主要情况如下：

**1、2016年经营目标：**实现营业收入分别为7.75亿元，同比增长20%，确保公司整体销售收入和经营利润稳步持续增长。

### 2、市场营销方面

#### （1）市场运营与品牌推广方面

建设以IT为支撑的智能销售系统，打造以用户为中心的卓越流程，实现价值链的精细化管理系统建设；

实施以战略产品推广为主轴，核心产品区域性支持的市场布局；提升健康顾问切实向顾问式营销的职能转型；依托会员管理平台，为目标用户提供健康增值服务，建设糖尿病等慢病管理为核心的健康管理服务平台生态圈。

(2) 零售市场方面，进一步巩固市场地位，加强全渠道营销、从产品销售向用户服务转型、建设发掘潜在用户的能力、提升网络平台销售和大客户销售的服务支撑；

(3) 临床市场方面，进一步强化临床市场投入，完善团队建设，提高业务效率，提升市场份额；

(4) 国际市场方面，继续强化TISA公司的合作关系，巩固拉美地区市场，优化业务团队，聚焦区域、重点市场深度营销，构建高效的国际经销商网络，加速国际注册工作的开展；

### 3、产品研发与持续创新方面

(1) 优化研发流程，推动研发项目管理机制建设，提高新产品开发效率；

(2) 提升培养移动医疗产品的创新能力，为移动互联市场拓展提供有力的产品保障；

(3) 建立血糖仪产品研发平台，降低研发投入，强化市场响应能力。

### 4、生产与供应链体系方面

(1) 进一步完善以市场需求为导向的生产计划统筹体系和标准化作业流程，加大自动化设备的投入，提高生产效率和稳定性。

(2) 强化与核心供应商的战略合作伙伴关系，整合供应商资源，加大对核心供应商的管理支持，提升原材料品质，降低采购成本和物流成本。

### 5、质量控制体系方面

开展新版GMP规则的导入和实施，强化国内外多体系的融合，加强供应商过程管理，严格控制过程质量，进一步完善溯源体系。

### 6、IT信息化建设方面

(1) 进一步加强信息安全管理，基础运维事项和数据安全事项流程化跟踪；

(2) 完成年度信息化建设项目，支撑公司业务运营；强化信息数据的采集，为决策分析提供依据，充分发挥信息数据的管理支持作用。

### 7、综合运营方面

进一步开展人力资源薪酬、绩效体系及长期激励体系的建设，全面推行组织变革、薪酬激励调整、绩效改进体系和人才战略管理，构建高绩效人才激励机制，促进企业跨越式发展。

完善核心流程管理体系，确保流程管理的高效运行；建立经营规划和分析模型，优化战略分解、执行、评价体系，确保公司战略决策的有效分解和执行；

### 8、投资并购方面

完成NIPRO DIAGNOSTICS, INC. (尼普洛诊断有限公司, 美国)的股权收购及交割事宜, 并与其管理团队一同, 积极寻求双方在产品研发、生产和国际市场开拓等方面的协同, 实现资源整合、优势互补。

#### (四) 行业竞争和面临风险

##### 1、行业竞争加剧的风险

随着国家对糖尿病防控知识的普及宣传, 人们收入和生活水平的提高, 对糖尿病防控意识的不断增强, 使得国内血糖监测产品普及率不断提升, 潜在市场需求将进一步释放。同时, 由于行业高毛利属性, 不断吸引着市场参与者进入该行业。尽管血糖监测系统行业应用的生物传感技术涉及化学、物理学、生物学、医学、材料科学、计算机科学等多个学科, 系统从研发到产品成熟需要一个较长的时期, 存在较高的技术壁垒、产品认证壁垒和市场渠道壁垒, 但从长远来看, 行业竞争会不断加剧。

为此, 公司将不断加大研发投入, 积累产品与技术储备, 完善产品生产管理体系, 提升效率降低成本, 优化产品品质, 强化产品和品牌推广营销, 提升客户体验, 不断增强自身综合竞争能力, 逐步提高市场竞争地位。

##### 2、质量控制及产品责任的风险

公司生产的血糖监测品主要是用于糖尿病患者的血糖水平监控, 虽然公司非常重视产品生产工艺和质量控制, 但理论上仍存在出现产品责任的潜在风险。随着公司产品产量的进一步扩大, 质量控制问题仍然是公司未来重点关注的问题。如发生质量事故, 患者因此提出产品责任索赔, 或因此发生法律诉讼、仲裁, 均可能会对本公司的业务、经营、财务状况及声誉造成不利影响。

为此, 公司将不断强化质量控制与体系标准, 完善内部质量审核体系和溯源体系, 加强计量管理和来料检验, 严格过程控制, 严控产品质量, 杜绝产品质量事故, 避免产品责任风险。

##### 3、新产品研发和技术替代的风险

由于POCT测试仪器产业具有科技含量高、对人员素质要求高、临床试验周期长等特点, 公司将通过不断的产品研发开拓新的市场, 为公司的持续快速成长提供保障。为进一步加强新产品研发及新技术产业化的能力, 公司已利用部分募集资金投资生物传感器技术研究开发中心, 以加强产品研发和持续创新能力。但随着血糖监测系统行业的竞争日益激烈, 如果公司不能准确把握行业的发展趋势, 公司对新产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整技术和产品方向; 或者新技术、新产品不能迅速推广应用; 或者公司目前所掌握的专有技术可能被国内、国际同行业更先进的技术所代替; 公司有可能丧失技术和市场的领先地位, 对未来公司业绩增长及盈利能力产生不利影响。

为此, 公司将不断完善科学的决策与管理体系, 准确把握行业发展趋势, 通过内部创新和外部并购的路径实现战略发展, 掌握行业领先的核心技术, 提升产品和品牌的影响力和美誉度, 确保公司业绩持续、稳定增长。

#### 4、公司管理水平及人力资源无法适应经营规模快速扩大的风险

随着公司不断发展，外延式扩张并购项目的完成，公司的规模将快速扩大，在资源整合、技术研发、生产管理、市场开拓和资本运作方面对公司提出了更高的要求。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构，拥有独立健全的公司运营体系，能满足目前的经营规模和发展需要，并且在管理、技术开发等方面储备了数量较多的人才，但是如果使用不当，无法调动其积极性和创造性，不能优胜劣汰，不能及时补充，将影响公司的运营能力和发展动力，会给公司带来管理风险。

为此，公司将不断改进管理运营体系，推行流程与体系管理，开展人力资源薪酬、绩效体系及长期激励体系的建设，全面推行组织变革、薪酬激励调整、绩效改进体系和人才战略管理，构建高绩效人才激励机制，使其与公司的发展扩张相匹配，促进跨越式发展。

#### 5、海外并购标的整合不达预期的风险

公司与海外并购标的公司属于同一行业，均主要从事血糖监测系统的研发、生产与销售，双方具有较高的业务关联度、行业互补或者技术互补，未来双方将在企业文化、经营管理、业务拓展等方面进行融合，实现资源整合。但若本公司在对标的公司的整合过程中，未能及时制定与之相适应的企业文化、组织模式、财务管理与内控、人力资源管理、技术研发管理等方面的具体措施，可能会对其盈利能力产生不利影响，从而给本公司及股东利益造成一定的影响。

为此，公司将不断提升公司自身的经营规划、管理架构和财务管理等方面统筹规划能力，加强企业文化和人性化管理，与标的公司一同充分挖掘双方在产品研发、生产、销售等方面存在的协同，加快优秀人才引进，充分发挥和调动原有管理团队的积极性，促进发展思路、管理和文化的有效整合，最大限度降低整合风险。

### 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

#### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月29日	实地调研	其他	出口订单情况、进入医院的阻力、未来市场布局、医院用产品和 OTC 产品的区别、对无偿产品的看法、与北京糖护的合作情况以及未来思路、未来在糖尿病医院上的思路、公司产品在精准度上与进口品牌的差异等。
2015年04月01日	实地调研	机构	公司在金系列产品后的新产品储备情况、公司相较于其它品牌的优势、公司对无创血糖仪的看法、金系列产品的销售渠道、金系列产品的知识产权情况、与糖护的合作、对移动医疗的看法等。
2015年04月10日	实地调研	其他	公司今年的国内零售市场规划、医院市场拓展情况及未来规划、海外市场拓展情况及规划、是否切入处方药市场、在移动医疗领域的规划、对无创血糖仪的看法、

			是否做动态血糖仪监测系统的研发、血糖监测对糖尿病的影响、收购健恒医院后如何实现糖尿病等慢性病管理服务战略等。
2015 年 06 月 16 日	其他	其他	公司对未来并购计划的考虑、公司对无创血糖监测技术和动态血糖监测产品（CGM）的看法、公司的海外市场销售规模、公司进入医院市场的壁垒和困难、“金系列”产品在医院的接受度、三诺健康的搭建情况、未来收购医院的想法、公司并购没有取得显著成效的原因、公司未来与金石投资在并购方面是否会继续合作、公司未来如何提高并购成功率、公司产品的储备情况等。
2015 年 07 月 09 日	实地调研	机构	全球和中国血糖监测市场现状、公司在零售市场上的销售模式及规模、公司的国际化现状、公司如何实现全球血糖监测专家和糖尿病管理专家的战略目标、公司对中国未来医疗保险进入血糖监测零售市场的看法、公司对无创血糖仪的看法、公司如何布局糖尿病管理专家战略、公司进入医院市场的优势和壁垒、医院市场销售情况、是否会考虑向药品方向发展、放弃进军无创血糖领域的原因等。
2015 年 07 月 13 日	实地调研	机构	全球和中国血糖监测市场现状、公司在零售市场上的销售模式及规模、公司如何实现全球血糖监测专家和糖尿病管理专家的战略目标、公司是如布局糖尿病管理专家战略的、公司进入医院市场的优势和壁垒、公司是否会考虑向药品方向发展、与 2014 年相比，公司 2015 年在医院市场上的进展、公司的产品储备情况、公司相较于其它品牌的优势、公司收购三诺健恒的原因、公司的产品线、公司是否做动态血糖检测系统的研发等。
2015 年 08 月 14 日	实地调研	机构	全球血糖监测市场现状；公司国际化现状；公司在零售市场上的销售模式及规模；与华广生技合作的目的及终止合作的原因；公司如何开拓医院市场；公司进入医院市场的壁垒；采血笔的类型差异；公司董事长李少波先生的履历；公司对生产温度计、血压计等产品的看法；公司相较于其他品牌的优势；公司的研发投入情况；公司在香港设立子公司的目的等。
2015 年 08 月 20 日	实地调研	机构	公司的移动医疗布局；公司在医院市场所做的努力；金系列产品的优势；如何巩固零售市场地位；移动医疗热度增加，国产品牌增多对公司的影响；对动态血糖仪和无创血糖仪的看法；血糖监测简单化对市场需求量的影响；是否做药品代理；海外并购的方向和上标 海外订单模式。
2015 年 12 月 16 日	实地调研	机构	全球血糖监测市场现状；中国血糖监测市场规模；医院和零售市场对血糖监测产品的性能需求；公司进入医院市场的优势及做出的努力；如何保障尼普洛诊断的盈利性；尼普洛诊断在全球的地位；尼普洛诊断和合同的协同性；对动态血糖仪和无创血糖仪的看法。

## 2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内，公司落实中国证监会《关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见》以及湖南证监局、深圳证券交易所的相关要求，结合公司实际经营状况，于2015年5月实施了2014年度利润分配方案：每10股派发人民币3.585988元现金（含税），以资本公积金每10股转增2.988324股。公司现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	公司 2014 年度利润分配方案严格按照《公司章程》第二百三十三条的相关规定制定，并经公司 2014 年度股东大会审议通过后，在规定时间内按决议内容严格实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》第二百〇七条，明确规定了公司进行利润分配的原则、形式、时间间隔、条件以及利润分配政策的决策机制和审批程序等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司《2014 年度利润分配预案》经公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十五次会议和 2014 年年度股东大会审议通过，履行了相关决策程序，并于 2015 年 5 月完成了权益分派的实施。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事在公司《2014 年度利润分配预案》的制定与决策程序方面发挥了应有作用。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保护了全体股东，尤其是中小股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.60
每 10 股转增数（股）	3

分配预案的股本基数（股）	261,039,654
现金分红总额（元）（含税）	93,974,275.44
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2015 年度利润分配预案为：以公司未来实施 2015 年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.60 元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司未来实施 2015 年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股。（以报告期末总股本 261,039,654 股为基数，拟派发现金红利总额为 93,974,275.44 元人民币，拟转增股本总额为 78,311,896.20 股。具体合计派发现金股利与转增股本总额，将以公司未来实施 2015 年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数计算的实际结果为准。）</p>	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2013年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2014年3月31日经公司2013年度股东大会审议通过，公司2013年度的现金股利分派方案为：以2013年12月31日公司总股本132,976,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税），共计派送现金红利66,488,000.00元（含税），占2013年度归属于母公司所有者的净利润的40.22%，占2013年度末累计可供股东分配利润的29.49%。同时，以2013年12月31日公司总股本132,976,000股为基数，资本公积金每10股转增5股，合计转增66,488,000.00股，转增后总股本变为199,464,000股。

#### 2、2014年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

本公司2014年度权益分派方案为：以公司现有总股本200,841,676股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币3.585988元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2.988324股。

#### 3、2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案情况

2016年1月28日经公司第二届董事会第二十八次会议审议通过，公司2015年度利润分配预案为：以公司未来实施2015年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.60元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司未来实施2015年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股转增3股（具体合计派发现金股利与转增股本总额，将以公司未来实施2015年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数计算的实际结果为准）。



公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	93,974,275.44	143,662,991.43	65.41%	0.00	
2014 年	72,021,600.00	197,339,208.48	36.50%	0.00	
2013 年	66,488,000.00	165,306,276.50	40.22%	0.00	

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

 适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	三诺生物	资产重组期限承诺	承诺自 2015 年 6 月 12 日起六个月内不再筹划重大资产重组事项	2015 年 06 月 12 日	6 个月	截至本报告期末，承诺方均严格履行了承诺事项。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人李少波、车宏莉及其关联方李卉华、王世敏、车宏菁	首发限售承诺	（1）自三诺生物首次公开发行股票并在创业板上市之日起 36 个月内，不得转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的三诺生物公开发行股票前已发行的股份，也不得由三诺生物回购其直接或间接持有的三诺生物公开发行股票前已发行的股份。（2）在其或其关联自然人担任公司董事或高级管理人员期间，每年转让的三诺生物股份不超过本人直接或间接持有三诺生物股份总数的 25%；本人在三诺生物股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接或间接持有的三诺生物股份；在股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接或间接持有的三诺生物股份。	2010 年 12 月 30 日	2010 年 12 月 30 日至 2015 年 3 月 19 日	截至本报告期末，各承诺方均严格履行了承诺事项。
股权激励承诺	三诺生物	股权激励承诺	公司承诺无公司独立董事、监事及持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其配偶参与公司股票期权与限制性股票激励计划。	2013 年 09 月 02 日	长期有效	截至本报告期末，承诺方均严格履行了承诺事项。
	三诺生物	股权激励承诺	公司承诺不为激励对象依本计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013 年 09 月 02 日	长期有效	截至本报告期末，承诺方均严格履行了承诺事项。

	三诺生物	股权激励承诺	公司合并、分立时，各股东应在公司合并、分立的相关协议中承诺继续实施公司股票期权与限制性股票激励计划，根据实际情况可对计划内容进行调整，但不得无故改变激励对象、本激励计划所授出的限制性股票和股票期权数量、行权价格和解锁或行权条件。	2013年09月02日	长期有效	截至本报告期末，承诺方均严格履行了承诺事项。
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

### 1、关于报告期内会计估计变更的说明

公司于2015年3月13日召开第二届董事会第十九次会议审议通过《关于会计估计变更的议案》，决定自2015年1月1日起对公司“固定资产折旧年限”和“单项金额重大应收款项的认定标准”进行调整，本次会计估计变更不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响，不需追溯调整，不会对以前年度财务状况和经营成果产生影响（具体内容详见公司在证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告，公告编号：2015-015）。

## 2、关于前期会计差错更正的说明

公司于2015年3月13日召开第二届董事会第十九次会议审议通过《关于前期会计差错更正的议案》，因公司对前期股权激励计划实施情况的会计处理相关会计科目的确认存在差错，导致公司2013年度至2014年第三季资产负债表中负债和所有者权益等财务科目金额出现差异，进而影响对公司前述报告期内的资产负债率、净资产收益率等财务指标，因此决定对公司《2013年年度报告全文》、《2014年第一季度报告全文》和《2014年半年度报告》中的相关财务指标进行追溯调整（具体内容详见公司在证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告，公告编号：2015-016）。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，本公司合并财务报表范围包括三诺生物传感股份有限公司、三诺健康产业投资有限公司、三诺生物（香港）有限公司和三诺生物（印度）有限公司4家公司。与上年相比，本年度财务报表合并范围增加了三诺生物（印度）有限公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	丁景东、胡立才
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

为贯彻公司“平等、诚信、创新、卓越”的价值观，进一步促进公司建立健全长期激励与约束机制，充分调动公司激励对象的积极性与创造性在充分保障股东利益的前提下，遵循收益与贡献对等原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1 号》、《股权激励有关事项备忘录 2 号》、《股权激励有关事项备忘录 3 号》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，公司制定了《股票期权与限制性股票激励计划（草案修正稿）》。

2015年2月12日，公司召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于注销公司股权激励计划第二个行权期股票期权的议案》，因公司股权激励计划中6位股票期权激励对象2014年度工作绩效考核均不合格，不符合《考核管理办法》规定的行权条件。根据《股权激励计划》相关规定，公司拟对上述6位股票期权激励对象在第二个行权期内已获授的97.5万份股票期权予以注销。具体内容详见公司于2015年2月13日在中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮咨询网：<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的相关公告，公告编号：2015-007。

2015年04月16日，根据公司第二届董事会第十七次和第十八次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》和《关于注销公司股权激励计划第二个行权期股票期权的议案》，公司完成了回购注销首次授予的部分不符合解锁条件的限制性股票（42,355股）和注销第二个行权期已授予的全部股票期权（97.5万份）的相关工作。具体内容详见公司于2015年4月17日在中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮咨询网：<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的相关公告，公告编号：2015-027。

2015年6月15日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整〈公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉所涉股票期权授予数量与行权价格的议案》，鉴于公司完成2014年度权益分派方案实施工作后，公司总股本由200,841,676股增至260,859,676股，董事会决定对所涉股票期权授予数量与行权价格做相应的调整，具体为：将公司股票期权的授予数量由2,100,969份调整为2,728,806份，行权价格由33.47元调整为25.493元。具体内容详见公司于2015年6月16日在中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮咨询网：<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的相关公告，公告编号：2015-046。

2015年8月3日，公司召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划预留部分限制性股票第一个解锁期可解锁的议案》和《关于拟回购注销部分不符合解锁条件预留部分限制性股票的议案》，本次符合解锁条件的激励对象共计73人，本期可解锁的预留部分限制性股票数量为301,327股；本次拟回购注销不符合解锁条件的限制性股票数量为16,105股，回购价格为13.83元/股，回购金额为222,732.15元。具体内容详见公司于2015年8月5日在中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮咨询网：<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的相关公告，公告编号：2015-057和2015-058。

2015年11月27日，公司召开第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十一次会议，审议通过《关于股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二个解锁期条件成就可解锁的议案》和《关于拟回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》，本次符合解锁条件的激励对象共计99人，本期可解锁的限制性股票数量为444,144股；本次拟回购注销的限制性股票数量为51,189股，回购价格为13.20元/股，回购金额为675,694.80元。具体内容详见公司于2015年12月5日在中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮咨询网：<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的相关公告，公告编号：2015-094和2015-095。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

1、为实现公司“全球血糖监测专家”的发展战略，2015年10月27日，经友好协商，公司子公司——深圳市心诺健康产业投资有限公司（以下简称“心诺健康”）和公司控股股东李少波先生（作为心诺健康的担保人，为其承担无限连带责任，以下简称“控股股东”）与NIPRO CORPORATION（尼普洛株式会社，日本，以下简称“尼普洛集团”）就NIPRO DIAGNOSTICS, INC.（尼普洛诊断有限公司，美国，以下简称“标的公司”）股权转让事宜达成一致，并签署了《股权收购协议》，拟出资27,250 万美元（按本公告之日美元兑人民币汇率：1美元=6.3510人民币元汇率，约合人民币173,064.75万元）收购尼普洛集团持有的标的公司100%的股权（具体内容详见刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站上的相关公告，公告编号：2015-086）。

2、为更好地参与收购标的公司股权，利用心诺健康作为本次标的公司股权收购的交易平台，经公司与控股股东协商，就增资心诺健康的相关事项达成一致，并签署了《深圳市心诺健康产业投资有限公司增资协议》（以下简称“《增资协议》”）。根据《增资协议》安排，双方拟共同出资人民币120,000万元对心诺健康进行增资，其中公司拟出资人民币28,000万元（含超募资金人民币27,186.33万元，不足部分用自有资金补足），合计出资人民币30,000万元，持股比例为25%；控股股东出资人民币90,000万元，持股比例为75%。上述增资完成后，心诺健康注册资本由人民币2,000万元变更为人民币10,000万元（具体内容详见刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站上的相关公告，公告编号：2015-084）。

3、为确保本次标的公司股权收购项目的顺利进行，充分利用财务资金杠杆，本公司拟以提供连带责任担保的方式为心诺健康申请的银行授信提供不超过人民币柒亿元的担保，担保期限为三年（具体内容详见刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站上的相关公告，公告编号：2015-087）。

4、上述交易的参与方李少波先生和心诺健康与本公司之间的关联关系如下：

（1）李少波先生系本公司控股股东，属于本公司的关联自然人；

（2）增资前，心诺健康系本公司的全资子公司；增资后，心诺健康系本公司的参股子公司（由控股股东李少波先生控股），心诺健康与本公司受同一控股股东控制（即：同一控制下的关联方），属于本公司的关联法人。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014年修订）》的相关规定，本次心诺健康收购标的公

司股权的相关事项构成关联交易；公司为心诺健康提供担保，属于为关联方提供担保的情形。

5、2015年10月27日，公司召开第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于与公司控股股东签署〈深圳市心诺健康产业投资有限公司增资协议〉的议案》、《关于公司子公司与日本尼普洛株式会社签署〈股权收购协议〉的议案》、《关于向有关银行申请综合授信及为关联方提供担保的议案》、《关于公司子公司收购美国尼普洛诊断有限公司股权相关事项构成关联交易的议案》，根据相关法律法规的规定，公司关联董事李少波先生和车宏菁女士对相关议案回避了表决，公司独立董事对上述关联交易事项进行了事前认可并发表了独立意见。

6、2015年11月13日，公司召开2015年第二次临时股东大会审议通过了关于前述海外标的公司股权收购涉及重大关联交易和为关联方提供担保的相关事项（具体内容详见刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站上的相关公告，公告编号：2015-087）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与公司控股股东签署《深圳市心诺健康产业投资有限公司增资协议》暨关联投资的公告	2015年10月28日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于向有关银行申请综合授信及为关联方提供担保的公告	2015年10月28日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司子公司收购美国尼普洛诊断有限公司股权相关事项构成关联交易的公告	2015年10月28日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2015年第二次临时股东大会决议公告	2015年11月14日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市心诺健康产业 投资有限公司 2015 年 10 月 28 日	2015 年 10 月 28 日	70,000	2015 年 12 月 15 日	60,000	连带责任 保证	至主债务履行 期限届满之日 后两年止	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			70,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				60,000
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			70,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				60,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			70,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）				60,000
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）			70,000	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）				60,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								48.51%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）								60,000
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保金额（E）								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）								0
上述三项担保金额合计（D+E+F）								60,000
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明（如有）								不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）								不适用



## (2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
国信证券股份有限公司沪深 300 指数挂钩保本收益凭证	否	短期理财	14,000.00	2014 年 12 月 26 日	2015 年 03 月 26 日		14,000.00		235.00	235.00	241.64
民生加银资管民生保腾专项资产管理计划	否	短期理财	5,000.00	2014 年 12 月 30 日	2015 年 04 月 08 日		5,000.00		78.96	78.96	79.75
招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 67936 号理财计划	否	短期理财	5,000.00	2015 年 01 月 04 日	2015 年 04 月 08 日		5,000.00		70.82	70.82	70.82
民生非凡资产管理翠竹理财产品	否	短期理财	2,500.00	2015 年 02 月 13 日	2015 年 03 月 20 日		2,500.00		12.13	12.13	12.13
民生加银资管汇赢 11 号专项资产管理计划	否	短期理财	3,000.00	2015 年 03 月 27 日	2015 年 09 月 27 日		3,000.00		97.32	97.32	97.32
2015 年融智理财.利丰计划 150013 号人民币理财产品	否	短期理财	10,000.00	2015 年 04 月 08 日	2015 年 07 月 08 日		10,000.00		112.19	112.19	112.19
民生加银资管民生保腾专项资产管理计划	否	短期理财	3,000.00	2015 年 04 月 10 日	2015 年 07 月 10 日		3,000.00		42.47	42.47	42.47
长沙银行金芙蓉长鑫系列 7 号人民币理财产品	否	短期理财	3,000.00	2015 年 04 月 10 日	2015 年 07 月 09 日		3,000.00		36.99	36.99	36.99
招商财富资产管理有限公司景源湘江 2 号专项资产管理计划	否	短期理财	3,000.00	2015 年 04 月 10 日	2015 年 06 月 30 日		3,000.00		37.13	37.13	37.13
国信证券股份有限公司沪深 300 指数挂钩保本收益凭证	否	短期理财	5,000.00	2015 年 04 月 10 日	2015 年 07 月 09 日		5,000.00		61.03	61.03	67.81
长沙银行金芙蓉长鑫系列 12 号人民币理财产品	否	短期理财	3,000.00	2015 年 04 月 17 日	2015 年 05 月 22 日		3,000.00		13.52	13.52	13.52
长沙银行金芙蓉长鑫系列 24 号人民币理财产品	否	短期理财	3,000.00	2015 年 05 月 26 日	2015 年 07 月 24 日		3,000.00		20.85	20.85	20.85
长沙银行 2015 年金芙蓉	否	短期理财	3,000.00	2015 年 07 月	2015 年 08 月		3,000.00		14.53	14.53	14.53

理财长盈 58 号				月 10 日	月 13 日						
华融湘江银行 2015 年融智理财.利丰计划 150030 号人民币理财产品	否	短期理财	10,000.00	2015 年 07 月 10 日	2016 年 01 月 08 日				200.27	200.27	
非凡资产管理季增利第 191 期对公款	否	短期理财	5,000.00	2015 年 07 月 13 日	2016 年 01 月 08 日		5,000.00		62.38	62.38	62.38
景源 2 号专项资产管理计划 (第 34 级转 1)	否	短期理财	2,000.00	2015 年 07 月 20 日	2015 年 10 月 20 日		2,000.00		26.07	26.07	26.07
长沙银行 2015 年金芙蓉理财长盈 62 号	否	短期理财	5,000.00	2015 年 07 月 21 日	2015 年 10 月 21 日		5,000.00		65.96	65.96	65.96
中行 CNYAQQF193022823(CNYAQQFTP1)	否	短期理财	500.00	2015 年 07 月 23 日	2015 年 10 月 21 日		500.00		3.99	3.99	3.99
长沙银行 2015 年金芙蓉理财长盈 66 号	否	短期理财	3,000.00	2015 年 08 月 03 日	2015 年 11 月 02 日		3,000.00		14.38	14.38	14.38
景源 2 号专项资产管理计划 (第 23 级转 1)	否	短期理财	2,000.00	2015 年 08 月 07 日	2015 年 09 月 11 日		2,000.00		8.61	8.61	8.61
长沙银行 2015 年金芙蓉理财长盈 77 号	否	短期理财	4,000.00	2015 年 08 月 21 日	2015 年 09 月 21 日		4,000.00		18.79	18.79	18.79
非凡资产管理双月增利	否	短期理财	3,000.00	2015 年 09 月 11 日	2015 年 10 月 16 日		3,000.00		23.56	23.56	23.56
长沙银行 2015 年金芙蓉理财长盈 82 号	否	短期理财	5,000.00	2015 年 09 月 24 日	2015 年 11 月 24 日		5,000.00		63.58	63.58	63.58
长沙银行 2015 年金芙蓉理财长盈 87 号	否	短期理财	2,500.00	2015 年 09 月 28 日	2015 年 12 月 28 日		2,500.00		20.34	20.34	20.34
长沙银行 2015 年金芙蓉理财长盈 89 号	否	短期理财	3,500.00	2015 年 10 月 21 日	2015 年 11 月 23 日		3,500.00		15.19	15.19	15.19
非凡资产管理双月增利第 206 期对公款	否	短期理财	9,000.00	2015 年 11 月 02 日	2016 年 01 月 04 日				66.19	66.19	
非凡资产管理天溢金系列理财产品	否	短期理财	6,500.00	2015 年 11 月 02 日	2015 年 12 月 15 日		6,500.00		21.95	21.95	21.95
非凡资产管理天溢金系列理财产品	否	短期理财	2,479.00	2015 年 11 月 26 日	2015 年 12 月 15 日		2,479.00				
合计			125,979.00	--	--	--	106,979.00		1,444.20	1,444.20	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										

委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 08 月 12 日
	2015 年 08 月 13 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 11 月 15 日
	2015 年 09 月 26 日
未来是否还有委托理财计划	2015 年 9 月 25 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用自有闲置资金购买低风险银行理财产品的议 案》，同意公司使用额度不超过人民币陆亿元（¥600,000,000.00）的自有闲置资金购买中短期低风险银行理财产品， 期限为一年，在上述额度内， 资金可以滚动使用。

## （2）委托贷款情况

公司报告期内不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

公司报告期内不存在其他重大合同。

## 十七、其他重大事项的说明

2015年12月22日，接到公司控股股东李少波先生的通知，因收购美国尼普诺诊断有限公司的资金需要，李少波先生以其持有的公司股份77,000,000股（其中含高管锁定股65,753,390股和无限售流通股11,246,610股，合计占公司总股本的29.50%）作为标的证券，在财富证券有限责任公司办理了股票质押式回购交易的业务（具体内容详见刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站上的相关公告，公告编号：2015-099）。

## 十八、公司子公司重大事项

截至本报告披露之日，涉及美国标的公司股权收购事项应具备的所有条件全部成就，公司子公司心诺健康已根据与尼普洛集团签署的《股权收购协议》，向其支付了全部股权收购款项共计人民币179,187.31万元（美元27,375.14万元，汇率1美元=6.5456元人民币），尼普洛集团向心诺健康转让了其持有的标的公司全部股权，标的公司正式更名为Trividia Health Inc.。此次对标的公司整体股权收购的完成，标志着公司朝着全球化的战略发展方向迈出了坚实的一步。（具体内容详见刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站上的相关公告，公告编号：2016-003）。

## 十九、社会责任情况

适用  不适用

## 二十、公司债券相关情况

报告期内，公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	137,480,379	68.56%			41,083,537	-110,338,768	-69,255,231	68,225,148	26.14%
其他内资持股	137,480,379	68.56%			41,083,537	-110,338,768	-69,255,231	68,225,148	26.14%
其中：境内法人持股	211,500	0.10%			63,203	-63,203	0	0	0.00%
境内自然人持股	137,268,879	68.46%			41,020,334	-110,064,065	-69,255,231	68,225,148	26.14%
二、无限售条件股份	63,042,652	31.44%			18,839,162	110,932,692	129,771,854	192,814,506	73.86%
人民币普通股	63,042,652	31.44%			18,839,162	110,932,692	129,771,854	192,814,506	73.86%
三、股份总数	200,523,031	100.00%			59,922,699	593,924	60,516,623	261,039,654	100.00%

股份变动的原因

1、2015年3月，公司首次公开发行前限售股份锁限售限届满，上市流通（具体内容详见公司于2015年3月16日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2015-009）。

2、2015年4月，公司回购注销部分不符合解锁条件的限制性股票（具体内容详见公司于2015年4月17日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2015-027）。

3、2015年5月，公司实施2014年度权益分派方案：每10股派发现金红利人民币3.585988元，并转增2.988324股（具体内容详见公司于2015年5月12日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2015-038）。

4、2015年8月，公司预留部分限制性股票第一个解锁期对应的解锁条件已经满足，并上市流通（具体内容详见公司于2015年8月14日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2015-067）。

5、2015年10月，公司完成对部分不符合解锁条件的预留部分限制性股票的回购注销工作（具体内容详见公司于2015年10月24日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2015-077）。

6、2015年12月，公司限制性股票第二个解锁期对应的解锁条件已经满足，并上市流通（具体内容详见公司于2015年12月5日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2015-098）。

#### 股份变动的批准情况

1、2014年11月28日，公司召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》（具体内容详见公司于2014年12月2日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2014-090）。

2、2015年4月10日，公司召开2014年度股东大会审议通过《关于公司2014年度利润分配方案的议案》（具体内容详见公司于2015年4月10日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2015-025）。

3、2015年8月3日，公司召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过《关于股票期权与限制性股票激励计划预留部分限制性股票第一个解锁期可解锁的议案》和《关于拟回购注销部分不符合解锁条件预留部分限制性股票的议案》（具体内容详见公司于2015年8月5日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2015-055）。

4、2015年11月27日，公司召开第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二个解锁期条件成就可解锁的议案》（具体内容详见公司于2015年11月28日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2015-092）。

#### 股份变动的过户情况

公司已按照有关规定实施了2014年度权益分派方案，转增股份已分派至权登记日全体股东账户。

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李少波	67,500,000	1,746,610		65,753,390	首发限售、高管锁定	
车宏莉	67,500,000	67,500,000		0	首发限售、高管锁定	
王世敏	238,336		309,609	547,945	首发限售、高管锁定	
车宏菁	92,813		42,347	135,160	首发限售、高管锁定	
黄安国	98,438		289,560	387,998	高管锁定	
曲水益和创业投资合伙企业（有限合伙）	211,500	211,500		0	首发限售	
股权激励对象	1,707,105	306,450		1,400,655	股权激励限售	
合计	137,348,192	69,764,560	641,516	68,225,148	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2015年5月18日，公司实施2014年度权益分派方案：每10股派发现金红利人民币3.585988元，并转增2.988324股，公司总股本由200,841,676股增至260,859,676股。（具体内容详见公司于2015年5月12日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2015-038）。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,809	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,809					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李少波	境内自然人	33.59%	87,671,187		65,753,390	21,917,797	质押	77,000,000
车宏莉	境内自然人	33.59%	87,671,187			87,671,187		
张帆	境内自然人	1.18%	3,084,727			3,084,727	质押	2,402,839
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	其他	1.08%	2,832,051			2,832,051		
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划	其他	1.05%	2,731,361			2,731,361		
全国社保基金四零六组合	其他	1.01%	2,633,815			2,633,815		
华润深国投信托有限公司-博颐精选证券投资集合资金信托	其他	0.91%	2,377,939			2,377,939		
中央汇金资产管理有限责任公司	其他	0.78%	2,032,000			2,032,000		
中国银行股份有限公司—博时医疗保健行业混合型证券投资基金	其他	0.77%	2,000,312			2,000,312		
中国银行股份有限公司—招商医药健康产业股票型证券投资基金	其他	0.67%	1,748,087			1,748,087		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	2011 年 2 月 22 日，公司实际控制人李少波先生与车宏莉女士签署《一致行动协议》，双方约定：“为保障公司的长期稳定发展，在履行股东职责的过程中保持一致行动关系。且双方均承诺上市后股份锁定 36 个月。”		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
车宏莉	87,671,187	人民币普通股	87,671,187
李少波	21,917,797	人民币普通股	21,917,797
张帆	3,084,727	人民币普通股	3,084,727
中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金	2,832,051	人民币普通股	2,832,051
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划	2,731,361	人民币普通股	2,731,361
全国社保基金四零六组合	2,633,815	人民币普通股	2,633,815
华润深国投信托有限公司-博颐精选证券投资集合资金信托	2,377,939	人民币普通股	2,377,939
中央汇金资产管理有限责任公司	2,032,000	人民币普通股	2,032,000
中国银行股份有限公司-博时医疗保健行业混合型证券投资基金	2,000,312	人民币普通股	2,000,312
中国银行股份有限公司-招商医药健康产业股票型证券投资基金	1,748,087	人民币普通股	1,748,087
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	2011 年 2 月 22 日，公司实际控制人李少波先生与车宏莉女士签署《一致行动协议》，双方约定：“为保障公司的长期稳定发展，在履行股东职责的过程中保持一致行动关系。且双方均承诺上市后股份锁定 36 个月。”		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李少波	中国	否
车宏莉	中国	否
主要职业及职务	李少波先生担任公司董事长兼总经理，车宏莉女士未在本公司担任职务。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

公司报告期控股股东未发生变更。



### 3、公司实际控制人情况

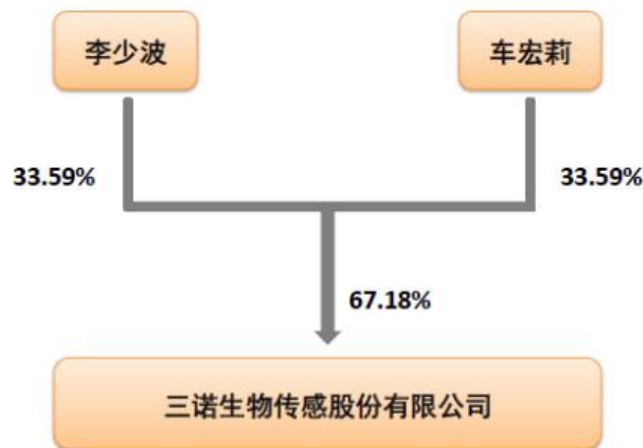
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李少波	中国	否
车宏莉	中国	否
主要职业及职务	李少波先生担任公司董事长兼总经理，车宏莉女士未在本公司担任职务。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	李少波先生与车宏莉女士自 2012 年 3 月 19 日起至今担任三诺生物传感股份有限公司的控股股东兼实际控制人，并签署了《一致行动协议》。	

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

2015年7月10日，针对股票市场的非理性波动，为维护公司股价稳定，公司控股股东李少波先生与车宏莉女士（一致行动人）承诺未来6个月内不减持公司的股票（具体内容详见公司于2015年5月12日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2015-052）。

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)
李少波	董事长、总经理	现任	男	50	2002年08月07日		67,500,000			87,671,187
车宏莉	董事、副总经理	离任	女	47	2003年05月01日	2015年05月11日	67,500,000			87,671,187
蔡晓华	董事、副总经理、首席科学家	现任	男	54	2013年09月02日					
车宏菁	董事	现任	女	42	2015年09月25日		67,500			238,660
洪天峰	董事	现任	男	49	2013年09月27日					
纪立农	独立董事	现任	男	54	2014年11月14日					
李永国	独立董事	现任	男	66	2014年11月14日					
唐红	独立董事	现任	女	50	2011年02月01日					
宁桂春	监事会主席、审计部经理	现任	女	50	2010年11月01日					
昌凯君	监事、行政总监	现任	女	37	2010年02月01日					
刘文成	监事、生产总监	现任	男	49	2011年04月15日					
王世敏	副总经理	现任	男	46	2008年01月01日		542,781			730,593
黄安国	董事会秘书、财务总监	现任	男	42	2013年09月02日		131,250			517,332
合计	--	--	--	--	--	--	135,741,531	0	0	176,828,959

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
车宏莉	董事、副总经理	离任	2015 年 05 月 11 日	个人原因

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、公司现任董事任职情况：

李少波先生，中国国籍，1965年出生，无境外永久居留权，毕业于湖南医科大学，获预防医学硕士学位，中欧国际工商学院EMBA，湖南省医疗器械行业协会副会长，长沙市医疗器械行业协会副会长，湖南大学分子纳米与分子工程湖南省重点实验室学术委员会委员，湖南弘慧教育发展基金会理事。李少波先生自2002年8月至今历任公司执行董事、董事长/总经理，三诺健康产业投资有限公司执行董事，三诺生物（香港）有限公司执行董事，北京三诺建恒糖尿病医院有限公司董事长。李少波先生曾于2009年被湖南省人民政府授予湖南省创业标兵称号。

车宏菁女士，中国国籍，1973年出生，无境外永久居留权，毕业于北京商学院，会计师。1995年7月至2005年5月担任深圳开发科技股份有限公司会计、财务主管；2005年6月至2014年6月担任三诺生物传感技术有限公司财务部经理。

蔡晓华（Xiaohua Cai）先生，美国国籍，1961年出生，分析化学博士。武汉大学化学系分析化学学士、硕士、博士，奥地利格拉茨大学（Karl-Franzens Universität Graz, Austria）博士后，美国新墨西哥州立大学（New Mexico State University, Las Cruces, NM, USA）博士后，曾任海南大学副教授、美国诺华公司（Nova Biomedical Co.）现代传感器部负责人、湖南大学访问教授。现任公司董事、副总经理、首席科学家。

洪天峰先生，中国国籍，1966年出生，无境外永久居留权，毕业于华中科技大学，获计算机硕士学位，1990年7月至1993年6月在南京邮电大学工作，1993年7月至2011年9月在华为技术有限公司工作，先后主管过华为中试、中研、市场、人力资源、采购、供应链、运作与交付系统、企业网等业务，历任软件工程师、项目经理、部门经理、公司常务副总裁、EMT成员、副董事长，现任苏州方广创业投资合伙企业管理合伙人。系《邮电部计算机应用技术规范》的主要制订者之一，曾获邮电部科技进步二等奖；作为C&C08万门数字程控交换机的主要开发者和项目管理者，获国家科学技术进步二等奖。

纪立农先生，中国国籍，1962年出生，无境外永久居留权，现任北京大学人民医院内分泌科主任，北京大学糖尿病中心主任，博士生导师。1986年毕业于北京医科大学。1993-1998年期间在哈佛大学Joslin糖尿病中心学习和工作。曾任中国医师协会内分泌代谢医师分会会长，中华医学会糖尿病学分会主任委员，北京市糖尿病专业委员会主任委员。现兼任国际糖尿病联盟副主席，中国医师协会内分泌代谢医师分会副会长，中国老年保健医学研究会常务理事，中国老年保健研究会内分泌与代谢病分会副会长，中国医师学会循证医学委员会常务委员，世界卫生组织糖尿病定义、诊断和分型委员会顾问，国际糖尿病联盟亚洲西

太平洋地区（IDF-WPR）糖尿病政策组成员，中国糖尿病杂志主编，中华糖尿病杂志副主编，Journal of Diabetes Investigation 执行编委。中华健康管理杂志、中华内分泌代谢杂志、Diabetes Research and Clinical practice, Journal of Diabetes, Metabolism, Diabetes Technology and therapeutics等期刊编委。

李永国先生，中国国籍，1950年生，无境外永久居留权，现任湖南旺旺医院荣誉院长、普腹外科主任医师，中南大学普通外科学、生命伦理学、医院管理学外科学教授，博士生导师。1982年8月毕业于湖南医学院获得外科学硕士学位，1986年6月赴日本国九州大学医学部进修外科学（肝胆外科）。曾任中华医学会外科学分会、营养学分会委员，湖南省第十届政协委员。现兼任湖南省肿瘤医院客座教授，湖南省医师协会、湖南省医学会副会长，中国外科医师协会常务理事，湖南省抗癌协会副理事长，湖南省外科学会名誉主任委员，国家医师考试湖南考区首席考官，湖南省优化经济发展环境监督员。主持过10多项省部级以上课题，获得成果奖9项，发表论文200余篇，主、参编（审）专著20多本，1993年被评为终生享受国务院特殊津贴专家。

唐红女士，中国国籍，1965年出生，无境外永久居留权，教授、高级会计师，毕业于湖南财经学院，获经济学硕士学位。2006年4月至今，在湖南财政经济学院任教授，主讲审计、会计等课程。唐红女士2011年2月至今任公司独立董事。唐红女士先后发表学术论文20余篇，出版教材和学术著作5部，主持和参与多国家级和省级课题。唐红女士除了在本公司担任独立董事以外，还任湖南山河智能机械股份有限公司和湖南方盛制药股份有限公司的独立董事。

## 2、公司现任监事任职情况：

宁桂春女士，中国国籍，1965年出生，无境外永久居留权，大专学历，高级审计师，注册会计师，注册资产评估师。2007年5月至2010年11月在湖南湘邮科技股份有限公司，历任财务部副总经理、审计部总经理；宁桂春女士2010年11月加入公司，现任监事会主席（股东代表监事）、审计部经理。

昌凯君女士，中国国籍，1978年出生，无境外永久居留权，毕业于中南大学，获学士学位。2006年3月至2010年2月在湖南旺德府投资控股集团有限公司，任集团人力资源部经理。昌凯君女士2010年3月任公司行政人事部经理。现任公司监事（股东代表监事）、行政总监。

刘文成先生，中国国籍，1966年出生，无境外永久居留权，毕业于四川大学（成都科技大学），获学士学位，高级机械工程师。2008年6月至2009年2月在上海新天和树脂有限公司，任公司SMC项目部工程师/主管；2009年3月至2011年4月在温州欧舒特猛狮汽车有限公司，任副总经理、总工程师；刘文成先生2011年4月份加入公司，现任公司监事（职工代表监事）、生产中心总监。

## 3、公司现任高级管理人员任职情况：

李少波先生，现任公司董事长、总经理，请参见本节“公司现任董事任职情况”。

车宏莉女士，现任公司董事、副总经理，请参见本节“公司现任董事任职情况”。

蔡晓华先生，现任公司副总经理、首席科学家，请参见本节“公司现任董事任职情况”。

王世敏先生，中国国籍，1967 年出生，无境外永久居留权，湖南大学工商管理学院MBA研究生（在读）。2007年2月至2007年12月在法国阿科玛化学有限公司上海工程部，任工艺工程师，负责新型氟化工

常熟项目的筹建工作。王世敏先生自2008年1月至今历任公司副总经理。王世敏先生具有丰富的工业生产管理工作经验，曾多次负责或参与大型化工项目建设。

黄安国先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973年出生，毕业于湖南师范大学生物系，获理学学士学位，后取得湖南大学法学院经济法硕士学位，高级经济师。2003年5月至2013年8月在湖南湘邮科技股份有限公司工作，先后担任企业管理部副总经理、总经理，总裁办公室副主任、主任，审计部总经理，公司法律顾问，运营事业部副总经理，董事会秘书职务。2013年9月加入本公司，任投资总监，现任公司董事会秘书兼任财务总监，北京三诺建恒糖尿病医院有限公司董事、经理。黄安国先生已获得深圳证券交易所2013年12月颁发的董事会秘书培训资格证。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
洪天峰	苏州方广创业投资合伙企业	管理合伙人	2011年10月01日		是
纪立农	北京大学人民医院内分泌科	主任	1999年01月01日		是
纪立农	北京大学糖尿病中心	主任、博士生导师	1999年01月01日		是
李永国	湖南旺旺医院	院长	2004年08月01日		是
唐红	湖南财政经济学院	教授	2006年04月03日		是
唐红	湖南山河智能机械股份有限公司	独立董事	2010年05月21日		是
唐红	湖南方盛制药股份有限公司	独立董事	2012年10月10日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事及高级管理人员共12人，2015年度实际支付262.73万元。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李少波	董事长、总经理	男	50	现任	28	否
车宏莉	董事、副总经理	女	47	离任	3.40	否
蔡晓华	董事、副总经理、首席科学家	男	54	现任	65	否
车宏菁	董事	女	42	现任	0	否
洪天峰	董事	男	49	现任	10	否
纪立农	独立董事	男	54	现任	10	否
李永国	独立董事	男	66	现任	10	否
唐红	独立董事	女	50	现任	10	否
王世敏	副总经理	男	46	现任	26	否
黄安国	董事会秘书、财务总监	男	42	现任	23	否
宁桂春	监事会主席、审计部经理	女	50	现任	15.90	否
昌凯君	监事、行政总监	女	37	现任	16.20	否
刘文成	监事、生产总监	男	49	现任	21.63	否
合计	--	--	--	--	239.13	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用  不适用

## 五、公司员工情况

报告期内，公司员工人数呈逐年上升趋势。

截至2015年12月31日，公司有正式员工1,658人（不含劳务派遣人员）。公司员工按专业结构、学历、年龄划分的构成情况如下：

### 1、按专业结构划分

人员构成	研发人员	营销人员	管理人员	生产人员	合计
人数（人）	258	716	104	580	1,658
所占比例	15.56%	43.18%	6.27%	34.98%	100%

### 2、按学历划分

学历构成	本科及以上	专科	高中及以下学历	合计
人数（人）	493	742	423	1,658
所占比例	29.73%	44.75%	25.51%	100%

### 3、按年龄划分

年龄构成	30岁及以下	31~40岁	40岁及以上	合计
人数（人）	942	558	158	1,658
所占比例	56.82%	33.66%	9.53%	100%

截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员。

#### 企业薪酬成本情况

项目	本期
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,658
当期总体薪酬发生额（万元）	11,040.84
总体薪酬占当期营业收入比例	17.10%
高管人均薪酬金额（万元/人）	29.08
所有员工人均薪酬金额（万元/人）	6.66



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截止本报告期末，公司治理的实际情况基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和公司《股东大会议事规则》、《网络投票实施细则》等的规定和要求召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内公司共召开了3次股东大会，审议了25项议案，会议均由董事会召集召开。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格执行《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

#### （三）关于董事与董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由七名成员组成，其中独立董事三名，均符合有关法律、法规、章程等的要求，董事会成员包含业内专家和其它专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质，按规定出席董事会和股东大会，勤勉尽责的履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。本年共召开董事会会议10次，审议了46项议案。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略与发展委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，各委员会中独立董事占比均超1/2，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

#### （四）监事与监事会

公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权。公司监事会由三名成员组成，其中职工代表监事一名，监事会成员具备法律、会计方面的专业知识和工作经验，具备合理的专业结构，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。报告期内，共召开监事会会议8次，审议了26项议案，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《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，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保所有股东能够以平等的机会获得信息。2015年度及时、准确、完整的完成了定期报告的发布，发布临时公告105份。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （六）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立和完善了董事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。同时，公司认真做好投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，便于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1、公司的人员独立。公司的董事、监事均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，履

行了合法程序；本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、首席科学家、核心技术人员等人员专职在本公司工作，并在公司领取薪酬。本公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

2、公司的资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与发起人及其他关联方之间资产相互独立，其资产具有完整性。

3、公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，公司并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理的法人治理结构。并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

5、公司业务独立。公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产品；具有面向市场的自主经营能力；公司股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	67.24%	2015 年 04 月 10 日	2015 年 04 月 10 日	2015-025
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	68.73%	2015 年 09 月 25 日	2015 年 09 月 25 日	2015-072
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.33%	2015 年 11 月 13 日	2015 年 11 月 13 日	2015-091

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
纪立农	10	4	6	0	0	否
李永国	10	4	6	0	0	否
唐红	10	4	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会审计委员会工作总结情况

公司审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由独立董事担任召集人，且召集人为会计专业人员。

审计委员会定期召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况，并定期向董事会报告；对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具的审核意见；与公司聘请的审计机构沟通，确定了公司2015年度财务报告审计工作计划日程安排。在年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司出具的2015年度财务报表，认为：1、公司财务报表依照公司会计政策编制、会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则及财政部发布的有关规定要求；2、公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；3、公司财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，未发现重大偏差或重大遗漏的情况，并同意提交外部审计机构开展审计工作。

审计委员会审阅年审注册会计师出具的2015年度财务会计审计报告，认为：1、公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报告不存在重大差异；2、经审计的公司财务报表符合新企业会计准则的相关规定，能够如实地反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况。审计委员会同意信永中和会计师事务所

(特殊普通合伙) 对公司2015年度财务报表出具的审计意见, 并同意提交董事会审议。

#### (二) 董事会薪酬与考核委员会工作总结情况

公司薪酬与考核委员会由3名董事组成, 其中2名为独立董事, 并由独立董事担任召集人。报告期内, 薪酬与考核委员会根据公司《股权激励计划(草案修订稿)》和《股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)》对激励对象的股票期权行权和限制性股票解锁等事项进行了审议, 并对2015年度公司高级管理人员的薪酬进行考核。委员会核查了公司高级管理人员的薪酬, 认为其薪酬情况符合公司董事会和股东大会确定的相关报酬依据及公司的劳动人事管理制度。

#### (三) 董事会战略委员会工作总结情况

公司战略委员会由5名成员组成, 其中3名为独立董事, 董事长为召集人。

报告期内, 公司战略委员会勤勉尽责地履行职责, 就公司中长期战略规划及对外投资、股东回报规划等事项向董事会提出了建议。

#### (四) 董事会提名委员会工作总结情况

公司提名委员会由3名成员组成, 其中2名为独立董事, 并由独立董事担任召集人。

报告期内, 公司提名委员会勤勉尽责地履行职责, 持续研究与关注高级管理人员选拔制度。2015年度, 公司更换了1名董事。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》, 建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制, 公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。

根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩, 由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核, 并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪, 并进行奖惩。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后, 一致认为: 2015年度公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬管理制度。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 01 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2016 年 1 月 30 日在巨潮资讯网刊登的《2015 年度内部控制自我评价报告》	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1) 出现下列情形的, 认定为重大缺陷: 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为; 公司更正已公布的财务报告; 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报; 公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效; 重要业务缺乏制度控制或制度体系失效; 内部控制重大或重要缺陷未得到整改。2) 出现下列情形的, 认定为重要缺陷: ①未建立反舞弊程序和控制措施; ②未依照公认会计准则选择和应用会计政策; ③中高级管理人员和高级技术人员流失严重; ④对于期末财务报告过程的控制, 存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷认定为一般缺陷。</p>	<p>公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定将缺陷划分确定重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。</p>
定量标准	<p>1) 重大缺陷: 直接财产损失大于 100 万元以上, 且对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露。2) 重要缺陷: 直接财产损失大于 10 万元小于或等于 100 万元或受到国家政府部门处罚但对未公司造成负面影响。3) 一般缺陷: 直接财产损失小于或等于 10 万元以下或受到省级(含省级)以下政府部门处罚但对未对公司造成负面影响。</p>	<p>1) 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性高, 会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。2) 如果缺陷发生的可能性较高, 会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷; 3) 如果缺陷发生的可能性较小, 会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 01 月 28 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2016CSA20003
注册会计师姓名	丁景东、胡立才

### 审计报告

#### 三诺生物传感股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的三诺生物传感股份有限公司（以下简称三诺生物公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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三诺生物公司管理层的责任，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

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，三诺生物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，公允反映了三诺生物公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年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：丁景东

中国注册会计师：胡立才

中国 北京

二〇一六年元月二十八日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：三诺生物传感股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	353,904,390.98	639,715,145.40
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	43,980,563.34	24,385,944.55
应收账款	78,666,684.79	82,512,803.25
预付款项	9,752,680.91	8,032,001.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,230,552.70	5,500,403.51
应收股利		
其他应收款	4,828,081.80	2,941,118.26
买入返售金融资产		
存货	53,606,126.49	40,679,132.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	192,664,671.24	190,142,191.79
流动资产合计	740,633,752.25	993,908,741.48
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,700,000.00	1,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	296,898,880.45	902,200.00
投资性房地产		
固定资产	223,439,410.24	98,768,463.44
在建工程	12,262,816.71	87,983,989.72
工程物资		
固定资产清理		11,961.42
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	39,874,504.68	24,429,497.68
开发支出		1,090,343.11
商誉	12,729,603.98	
长期待摊费用	274,415.61	209,919.93
递延所得税资产	3,751,030.38	2,289,124.79
其他非流动资产	1,448,095.40	986,400.60
非流动资产合计	593,378,757.45	217,871,900.69
资产总计	1,334,012,509.70	1,211,780,642.17
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	33,593,424.04	27,753,545.03
预收款项	7,466,493.62	2,664,374.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,847,844.73	6,328,573.98
应交税费	-19,257.18	17,967,207.19
应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,229,127.59	13,504,743.08
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,006,986.79	1,049,293.37
流动负债合计	74,124,619.59	69,267,736.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	8,416,512.00	18,973,856.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,363,028.20	1,645,420.03
递延收益	9,988,123.89	10,620,452.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,767,664.09	31,239,728.04
负债合计	93,892,283.68	100,507,464.84
所有者权益：		
股本	261,039,654.00	200,060,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	497,051,239.33	525,259,661.82
减：库存股	8,416,512.00	29,531,200.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	111,062,009.33	88,868,776.64
一般风险准备		
未分配利润	376,082,635.95	326,615,938.87
归属于母公司所有者权益合计	1,236,819,026.61	1,111,273,177.33

少数股东权益	3,301,199.41	
所有者权益合计	1,240,120,226.02	1,111,273,177.33
负债和所有者权益总计	1,334,012,509.70	1,211,780,642.17

法定代表人：李少波

主管会计工作负责人：黄安国

会计机构负责人：潘曙光

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	325,178,593.77	582,084,855.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	43,980,563.34	24,385,944.55
应收账款	78,207,867.45	82,512,803.25
预付款项	9,407,066.99	8,032,001.98
应收利息	3,230,552.70	5,500,403.51
应收股利		
其他应收款	36,511,891.01	32,879,475.68
存货	53,200,270.41	40,679,132.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	192,664,671.24	190,142,191.79
流动资产合计	742,381,476.91	966,216,809.03
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,200,000.00	1,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	326,077,918.62	29,079,928.00
投资性房地产		
固定资产	220,466,180.63	98,768,463.44
在建工程	12,262,816.71	87,983,989.72
工程物资		
固定资产清理		11,961.42
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	25,614,511.66	24,429,497.68
开发支出		1,090,343.11
商誉		
长期待摊费用	274,415.61	209,919.93
递延所得税资产	3,751,030.38	2,289,124.79
其他非流动资产	1,448,095.40	986,400.60
非流动资产合计	591,094,969.01	246,049,628.69
资产总计	1,333,476,445.92	1,212,266,437.72
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	32,258,593.64	27,753,545.03
预收款项	7,464,221.07	2,664,374.15
应付职工薪酬	15,524,594.35	6,328,573.98
应交税费	-253,578.09	17,967,207.19
应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,111,248.70	13,504,743.08
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,006,986.79	1,049,293.37
流动负债合计	72,112,066.46	69,267,736.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	8,416,512.00	18,973,856.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,363,028.20	1,645,420.03

递延收益	9,988,123.89	10,620,452.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,767,664.09	31,239,728.04
负债合计	91,879,730.55	100,507,464.84
所有者权益：		
股本	261,039,654.00	200,060,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	497,051,239.33	525,259,661.82
减：库存股	8,416,512.00	29,531,200.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	111,062,009.33	88,868,776.64
未分配利润	380,860,324.71	327,101,734.42
所有者权益合计	1,241,596,715.37	1,111,758,972.88
负债和所有者权益总计	1,333,476,445.92	1,212,266,437.72

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	645,500,737.10	544,923,196.27
其中：营业收入	645,500,737.10	544,923,196.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	518,814,685.81	356,900,942.82
其中：营业成本	220,989,338.15	169,454,032.31
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	8,500,108.61	7,344,812.23
销售费用	219,704,665.34	131,378,398.57
管理费用	82,585,741.07	60,729,078.31
财务费用	-14,376,842.27	-15,441,487.71
资产减值损失	1,411,674.91	3,436,109.11
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）	11,340,897.93	10,009,256.79
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）	138,026,949.22	198,031,510.24
加：营业外收入	25,114,239.92	32,279,351.79
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,458,134.53	113,522.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	161,683,054.61	230,197,340.03
减：所得税费用	18,569,455.77	32,858,131.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	143,113,598.84	197,339,208.48
归属于母公司所有者的净利润	143,662,991.43	197,339,208.48
少数股东损益	-549,392.59	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	143,113,598.84	197,339,208.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	143,662,991.43	197,339,208.48
归属于少数股东的综合收益总额	-549,392.59	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5509	0.9884
（二）稀释每股收益	0.5503	0.9845

法定代表人：李少波

主管会计工作负责人：黄安国

会计机构负责人：潘曙光

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	633,426,718.46	544,923,196.27
减：营业成本	210,612,621.72	169,454,032.31
营业税金及附加	8,500,108.61	7,344,812.23
销售费用	219,692,263.34	131,378,398.57
管理费用	74,439,388.27	60,799,501.03
财务费用	-12,734,379.54	-15,997,705.98
资产减值损失	1,387,526.63	3,436,109.11
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）	11,340,897.93	10,009,256.79
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）	142,870,087.36	198,517,305.79
加：营业外收入	25,112,112.92	32,279,351.79
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,457,981.29	113,522.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	166,524,218.99	230,683,135.58
减：所得税费用	18,569,334.35	32,858,131.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	147,954,884.64	197,825,004.03
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		



1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	147,954,884.64	197,825,004.03
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	666,727,780.68	515,719,368.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	20,630,390.77	24,967,173.69

收到其他与经营活动有关的现金	20,440,626.02	22,463,100.36
经营活动现金流入小计	707,798,797.47	563,149,642.75
购买商品、接受劳务支付的现金	210,544,158.81	168,876,954.52
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	111,905,429.65	66,004,666.54
支付的各项税费	109,995,571.99	93,073,644.98
支付其他与经营活动有关的现金	153,834,430.92	82,045,489.03
经营活动现金流出小计	586,279,591.37	410,000,755.07
经营活动产生的现金流量净额	121,519,206.10	153,148,887.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,069,790,000.00	369,500,000.00
取得投资收益收到的现金	11,919,538.03	17,969,100.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,081,709,538.03	387,469,100.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,733,408.32	69,329,164.69
投资支付的现金	1,397,016,677.19	330,902,200.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,455,750,085.51	400,231,364.69
投资活动产生的现金流量净额	-374,040,547.48	-12,762,264.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	32,315,117.81	10,072,591.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	32,315,117.81	10,072,591.00

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,397,810.43	66,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	68,397,810.43	66,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-36,082,692.62	-55,927,409.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,793,279.58	-575,198.21
五、现金及现金等价物净增加额	-285,810,754.42	83,884,016.40
加：期初现金及现金等价物余额	639,715,145.40	555,831,129.00
六、期末现金及现金等价物余额	353,904,390.98	639,715,145.40

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	655,609,576.36	515,719,368.70
收到的税费返还	20,630,390.77	24,967,173.69
收到其他与经营活动有关的现金	19,835,153.96	22,445,912.12
经营活动现金流入小计	696,075,121.09	563,132,454.51
购买商品、接受劳务支付的现金	203,447,918.35	168,876,954.52
支付给职工以及为职工支付的现金	106,388,890.98	65,751,467.30
支付的各项税费	109,992,229.99	93,059,144.98
支付其他与经营活动有关的现金	151,769,621.64	112,319,181.60
经营活动现金流出小计	571,598,660.96	440,006,748.40
经营活动产生的现金流量净额	124,476,460.13	123,125,706.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,069,790,000.00	369,500,000.00
取得投资收益收到的现金	11,919,538.03	17,969,100.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,081,709,538.03	387,469,100.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,946,923.32	69,329,164.69
投资支付的现金	1,369,890,773.70	359,079,928.00

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	1,427,837,697.02	428,409,092.69
投资活动产生的现金流量净额	-346,128,158.99	-40,939,992.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	32,314,911.14	10,072,591.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	32,314,911.14	10,072,591.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,397,810.43	66,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	68,397,810.43	66,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-36,082,899.29	-55,927,409.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	828,336.39	-4,578.51
五、现金及现金等价物净增加额	-256,906,261.76	26,253,726.53
加：期初现金及现金等价物余额	582,084,855.53	555,831,129.00
六、期末现金及现金等价物余额	325,178,593.77	582,084,855.53

**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	200,060,000.00				525,259,661.82	29,531,200.00			88,868,776.64		326,615,938.87		1,111,273,177.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	200,060,000.00				525,259,661.82	29,531,200.00			88,868,776.64		326,615,938.87		1,111,273,177.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,979,654.00				-28,208,422.49	-21,114,688.00			22,193,232.69		49,466,697.08	3,301,199.41	128,847,048.69
（一）综合收益总额											143,662,991.43	-549,392.59	143,113,598.84
（二）所有者投入和减少资本	961,654.00				31,610,692.61							3,850,592.00	36,422,938.61
1. 股东投入的普通股	961,654.00				30,670,258.41							3,850,592.00	35,482,504.41
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					940,434.20								940,434.20

4. 其他													
(三) 利润分配								22,193,232.69		-94,196,294.35			-72,003,061.66
1. 提取盈余公积								22,193,232.69		-22,193,232.69			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-72,003,061.66			-72,003,061.66
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	60,018,000.00				-59,819,115.10	-21,114,688.00							21,313,572.90
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,018,000.00				-60,018,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					198,884.90	-21,114,688.00							21,313,572.90
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	261,039,654.00				497,051,239.33	8,416,512.00		111,062,009.33		376,082,635.95	3,301,199.41		1,240,120,226.02

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	132,976,000.00				553,504,943.27	25,102,720.00			59,195,026.04		225,438,480.99		946,011,730.30
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	132,976,000.00				553,504,943.27	25,102,720.00			59,195,026.04		225,438,480.99		946,011,730.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,084,000.00				-28,245,281.45	4,428,480.00			29,673,750.60		101,177,457.88		165,261,447.03
（一）综合收益总额											197,339,208.48		197,339,208.48
（二）所有者投入和减少资本	596,000.00				37,857,995.26								38,453,995.26
1. 股东投入的普通股	596,000.00				10,108,160.00								10,704,160.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					27,749,835.26								27,749,835.26
4. 其他													
（三）利润分配									29,673,750.60		-96,161,750.60		-66,488,000.00

1. 提取盈余公积								29,673,750.60		-29,673,750.60		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-66,488,000.00		-66,488,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	66,488,000.00				-66,103,276.71	4,428,480.00						-4,043,756.71
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,488,000.00				-66,488,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他					384,723.29	4,428,480.00						
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	200,060,000.00				525,259,661.82	29,531,200.00			88,868,776.64	326,615,938.87		1,111,273,177.33



**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,060,000.00				525,259,661.82	29,531,200.00			88,868,776.64	327,101,734.42	1,111,758,972.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,060,000.00				525,259,661.82	29,531,200.00			88,868,776.64	327,101,734.42	1,111,758,972.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,979,654.00				-28,208,422.49	-21,114,688.00			22,193,232.69	53,758,590.29	129,837,742.49
（一）综合收益总额										147,954,884.64	147,954,884.64
（二）所有者投入和减少资本	961,654.00				31,610,692.61						32,572,346.61
1. 股东投入的普通股	961,654.00				30,670,258.41						31,631,912.41
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					940,434.20						940,434.20
4. 其他											
（三）利润分配									22,193,232.69	-94,196,294.35	-72,003,061.66
1. 提取盈余公积									22,193,232.69	-22,193,232.69	
2. 对所有者（或股东）的分配										-72,003,061.66	-72,003,061.66
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转	60,018,000.00				-59,819,115.10	-21,114,688.00					21,313,572.90
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,018,000.00				-60,018,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他					198,884.90	-21,114,688.00					21,313,572.90
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	261,039,654.00				497,051,239.33	8,416,512.00			111,062,009.33	380,860,324.71	1,241,596,715.37

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	132,976,000.00				553,504,943.27	25,102,720.00			59,195,026.04	225,438,480.99	946,011,730.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	132,976,000.00				553,504,943.27	25,102,720.00			59,195,026.04	225,438,480.99	946,011,730.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”)	67,084,000.00				-28,245,281.45	4,428,480.00			29,673,750.60	101,663,253.43	165,747,242.58

号填列)											
(一) 综合收益总额										197,825,004.03	197,825,004.03
(二) 所有者投入和减少资本	596,000.00				37,857,995.26						38,453,995.26
1. 股东投入的普通股	596,000.00				10,108,160.00						10,704,160.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					27,749,835.26						27,749,835.26
4. 其他											
(三) 利润分配									29,673,750.60	-96,161,750.60	-66,488,000.00
1. 提取盈余公积									29,673,750.60	-29,673,750.60	
2. 对所有者(或股东)的分配										-66,488,000.00	-66,488,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	66,488,000.00				-66,103,276.71	4,428,480.00					-4,043,756.71
1. 资本公积转增资本(或股本)	66,488,000.00				-66,488,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他					384,723.29	4,428,480.00					
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,060,000.00				525,259,661.82	29,531,200.00			88,868,776.64	327,101,734.42	1,111,758,972.88

### 三、公司基本情况

三诺生物传感股份有限公司（以下简称本公司）成立于2010年12月8日，系由长沙三诺生物传感技术有限公司整体变更设立，法定代表人：李少波；注册地及经营住所为：长沙高新技术产业开发区谷苑路265号；截止2015年12月31日注册资本26,103.97万元。

本公司属医疗器械行业，主要从事血糖监测系统的生产和销售，主要产品包括安稳、安准等系列血糖测试仪及配套专用试条。

报告期内，本公司合并财务报表范围包括三诺生物传感股份有限公司、三诺健康产业投资有限公司、北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司、三诺生物（香港）有限公司和三诺生物（印度）有限公司5家公司。与上年相比，本年度财务报表合并范围增加北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司和三诺生物（印度）有限公司2家公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、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，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

#### 1、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。

## 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数

股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

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。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融

资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资

产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债



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

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 300 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	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
备用金组合	
其他组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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

## 11、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

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。低值易耗品和包装物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；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，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。

## 12、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投

资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单

位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、固定资产

#### (1) 确认条件

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，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5.00	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	10-15	5.00	9.50-6.33
电子设备	年限平均法	3-10	5.00	31.67-9.5
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	23.75-9.5
办公设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.5

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、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。

## 14、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。

## 15、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术和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，本公司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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司的主要研究开发项目包括血糖测试系统、血糖测试仪器及试条的研究与开发。

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。

## 16、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，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。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。

上述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作为资产的可收回金额。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。

## 17、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括车间改造和彩钢板房购置等费用。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。车间改造和彩钢板房购置费用的摊销年限为3年。

## 18、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，

分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于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事项产生，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

## 19、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，本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。

## 20、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

## 21、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入，收入确认政策如下：

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；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。

国内销售收入在买断销售方式下以商品发出确认收入；在视同买断销售方式下以商品发出，并按约定账期勾单结算时确认收入；出口销售收入以商品发出，并收到客户验收单时确认收入。

## 22、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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。

为与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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/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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务包括经营租赁。

本公司作为经营租赁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。

## 25、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
随着公司的不断发展，在实际并购工作中，并购对象所处行业适用的固定资产折旧年限与公司现行的固定资产折旧年限存在差异，为更准确反映公司的财务状况和经营成果；随着公司销售规模不断扩大和对核心经销商授信额度不断增加，原定的单项金额重大应收款项的认定标准已不符合实际经营管理情况，为更准确反映公司的财务状况和经营成果。	第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十五次会议	2015年03月13日	

2015年3月13日公司召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过固定资产折旧年限和单项金额重大应收账款认定标准的会计估计变更，具体内容如下：

#### 1) 固定资产折旧年限变更

随着公司的不断发展，在实际并购工作中，并购对象所处行业适用的固定资产折旧年限与公司现行的

固定资产折旧年限存在差异，为更准确反映公司的财务状况和经营成果，公司拟于2015年1月1日起对固定资产折旧年限进行变更。

#### 变更前的固定资产折旧年限会计估计

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，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，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、预计净残值率和折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	30	5.00	3.17
2	机器设备	10	5.00	9.50
3	电子设备	3	5.00	31.67
4	运输设备	4	5.00	23.75
5	办公设备	5	5.00	19.00

#### 变更后的固定资产折旧年限会计估计

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，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，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、预计净残值率和折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-40	5.00	4.75-2.38
2	机器设备	10-15	5.00	9.50-6.33
3	电子设备	3-10	5.00	31.67-9.5
4	运输设备	4-10	5.00	23.75-9.5
5	办公设备	5-10	5.00	19.00-9.5

#### 2) 单项金额重大应收账款的认定标准变更

随着公司销售规模不断扩大和对核心经销商授信额度不断增加，原定的单项金额重大应收款项的认定标准已不符合实际经营管理情况，为更准确反映公司的财务状况和经营成果，公司拟于2015年1月1日起单项金额重大应收款项的认定标准进行变更。

##### 变更前的单项金额重大应收账款的认定标准：

公司将单项金额超过60万元的应收款项视为重大应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### 变更后的单项金额重大应收账款的认定标准：

公司将单项金额超过300万元的应收款项视为重大应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本次会计估计变更不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响。根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不需追溯调整，不会对以前年度财务状况和经营成果产生影响，本次会计估计变更无需对已披露的财务报告进行追溯调整。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%-25%
教育税附加	应纳流转税额	5%
土地使用税	土地使用证核定面积	8 元/平米
房产税	房产原值扣除 20%后的余值	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
三诺生物传感股份有限公司	15%
三诺健康产业投资有限公司	25%
三诺生物（香港）有限公司	16.5%
三诺生物（印度）有限公司	30%

### 2、税收优惠

(1) 本公司为高新技术企业，高新技术企业认定编号为GF201143000300，首次有效期为2011年11月4日至2014年11月3日；到期前本公司申请延期，于2014年10月15日取得湖南省高新技术企业认定管理领导小组办公室颁发的GF201443000396号高新技术企业证书，有效期为3年。本年度本公司依据高新企业税收优惠政策规定，享受企业所得税15%的优惠税率。

(2) 本公司为软件企业，软件企业认定编号为湘R-2004-0025。2011年1月1日起依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的相关规定，本公司销售自行开发生产的软件产品，按照17%的法定税率征税增值税，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，所退税款用于研究开发软件产品与扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不征缴企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	55,403.87	20,457.57
银行存款	353,848,987.11	639,694,687.83
合计	353,904,390.98	639,715,145.40
其中：存放在境外的款项总额	26,946,459.13	29,532,104.05

其他说明

注：（1）年末货币资金余额中无抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（2）存放在境外的款项为本公司之子公司三诺生物（香港）有限公司、三诺生物（印度）有限公司年末的货币资金余额。

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	43,980,563.34	24,385,944.55
合计	43,980,563.34	24,385,944.55

#### （2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,050,776.46	
合计	13,050,776.46	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,987,607.45	100.00%	6,320,922.66	7.44%	78,666,684.79	88,013,505.32	100.00%	5,500,702.07	6.25%	82,512,803.25
合计	84,987,607.45	100.00%	6,320,922.66	7.44%	78,666,684.79	88,013,505.32	100.00%	5,500,702.07	6.25%	82,512,803.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	75,666,207.98	3,783,310.39	5.00%
1 年以内小计	75,666,207.98	3,783,310.39	5.00%
1 至 2 年	7,305,609.00	1,455,597.03	20.00%
2 至 3 年	1,867,550.47	933,775.24	50.00%
3 年以上	148,240.00	148,240.00	100.00%
合计	84,987,607.45	6,320,922.66	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

#### (2) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	533,045.67

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额45,023,634.82元，占应收账款年末余额合计数的比例52.98%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额2,327,328.57元。

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,235,803.40	84.45%	7,192,279.47	89.55%
1至2年	1,516,877.51	15.55%	531,119.12	6.61%
2至3年			308,603.39	3.84%
合计	9,752,680.91	--	8,032,001.98	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注：1年以上预付款主要为供应商尚未结清的零星余款。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额4,568,730.56元，占预付款项年末余额合计数的比例46.85%。

## 5、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,230,552.70	5,500,403.51
合计	3,230,552.70	5,500,403.51

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,938,707.77	100.00%	110,625.97	2.24%	4,828,081.80	2,993,335.58	100.00%	52,217.32	1.74%	2,941,118.26
合计	4,938,707.77	100.00%	110,625.97	2.24%	4,828,081.80	2,993,335.58	100.00%	52,217.32	1.74%	2,941,118.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	405,080.00	20,254.00	5.00%
1 年以内小计	405,080.00	20,254.00	5.00%
2 至 3 年	151,141.00	75,570.50	50.00%
3 年以上	14,801.47	14,801.47	100.00%
合计	571,022.47	110,625.97	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金组合	941,379.46		
其他组合	3,426,305.84		
合计	4,367,685.30		—

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市心诺健康产业投资有限公司	代垫款	580,359.75	1 年以内	11.75%	
客户 G	客户	300,000.00	1 年以内	6.07%	15,000.00
员工 A	临时借款	213,481.68	1 年以内	4.32%	
员工 B	临时借款	93,976.33	1 年以内	1.90%	
长沙高新区公共租赁住房开发有限公司	房租押金	86,141.00	1 年以内 30,317.00 元, 1-2 年 55,824.00 元。	1.74%	12,680.65
合计	--	1,273,958.76	--	25.78%	27,680.65

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,918,397.26		19,918,397.26	14,042,483.07		14,042,483.07
在产品	16,630,967.19		16,630,967.19	10,423,653.17		10,423,653.17
库存商品	13,838,763.50		13,838,763.50	15,052,806.74		15,052,806.74
发出商品	3,217,998.54		3,217,998.54	1,160,189.76		1,160,189.76
合计	53,606,126.49		53,606,126.49	40,679,132.74		40,679,132.74

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	192,664,671.24	190,142,191.79
合计	192,664,671.24	190,142,191.79



## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	2,700,000.00		2,700,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
按成本计量的	2,700,000.00		2,700,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
合计	2,700,000.00		2,700,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京糖护科技有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00					6.64%	
浙江安吉健恒糖尿病医院有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00					12.00%	
合计	1,200,000.00	1,500,000.00		2,700,000.00					--	

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司	902,200.00	27,225,799.99								-28,127,999.99	
深圳市心诺健康产业投资有限公司		300,000,000.00		-3,101,119.55							296,898,880.45
小计	902,200.00	327,225,799.99		-3,101,119.55						-28,127,999.99	296,898,880.45
二、联营企业											
合计	902,200.00	327,225,799.99		-3,101,119.55						-28,127,999.99	296,898,880.45

## 其他说明

注1：本公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用超募资金认缴全资子公司出资的议案》和《关于全资子公司收购北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司部分股权的议案》，董事会同意使用超募资金2,900万元，认缴全资子公司三诺健康产业投资有限公司，并通过三诺健康产业投资有限公司收购北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司80%的股权。2014年10月三诺健康产业投资有限公司与北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司原股东杭建梅、袁铁、储雅琴、曹家唐、刘伟达成股权收购协议，80%股权转让款确定为28,128,000元，2014年12月31日仅支付902,200.00元，2015年2月4日支付后续投资款27,225,799.99元。本年三诺健康产业投资有限公司将北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司纳入合并范围，将投资额和北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司的净资产进行抵销；

注2：本公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于与公司控股股东签署〈深圳市心诺健康产业投资有限公司增资协议〉的议案》，为实现公司“全球血糖监测专家”的发展战略，更好地参与NIPRO DIAGNOSTICS, INC. 股权收购，公司董事会同意公司与控股股东签署《深圳市心诺健康产业投资有限公司增资协议》双方拟共同出资人民币 120,000 万元对公司子公司——深圳市心诺健康产业投资有限公司（以下简称“心诺健康”）进行增资，其中公司拟出资人民币 28,000 万元（含超募资金人民币 27,186.33 万元，不足部分用自有资金补足），合计出资人民币 30,000 万元，持股比例为 25%；控股股东出资人民币 90,000 万元，持股比例为75%，上述增资完成后，心诺健康注册资本由人民币 2,000 万元变更为人民币10,000 万元。

## 11、固定资产

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	47,641,514.92	56,473,155.11	2,084,914.08	3,106,734.60	7,891,580.91	117,197,899.62
2.本期增加金额	96,292,974.58	29,296,661.24	32,478.63	8,759,871.82	5,374,404.88	139,756,391.15
（1）购置		2,411,068.58	32,478.63	5,426,036.84	4,964,971.15	12,834,555.20
（2）在建工程转入	96,292,974.58	23,179,512.25		3,189,858.13		122,662,344.96
（3）企业合并增加		3,706,080.41		143,976.85	409,433.73	4,259,490.99
3.本期减少金额		2,083,026.59		243,556.65	635,579.23	2,962,162.47
（1）处置或报废		2,083,026.59		243,556.65	635,579.23	2,962,162.47
4.期末余额	143,934,489.50	83,686,789.76	2,117,392.71	11,623,049.77	12,630,406.56	253,992,128.30

二、累计折旧						
1.期初余额	1,326,083.58	9,246,034.14	1,641,073.69	617,865.29	5,598,379.48	18,429,436.18
2.本期增加金额	2,954,380.70	7,644,516.52	230,283.18	1,001,033.73	2,055,725.15	13,885,939.28
(1) 计提	2,954,380.70	6,146,173.80	230,283.18	885,276.08	1,705,796.02	11,921,909.78
(2) 企业合并增加		1,498,342.72		115,757.65	349,929.13	1,964,029.50
3.本期减少金额		1,034,109.95		193,825.12	534,722.33	1,762,657.40
(1) 处置或报废		1,034,109.95		193,825.12	534,722.33	1,762,657.40
4.期末余额	4,280,464.28	15,856,440.71	1,871,356.87	1,425,073.90	7,119,382.30	30,552,718.06
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	139,654,025.22	67,830,349.05	246,035.84	10,197,975.87	5,511,024.26	223,439,410.24
2.期初账面价值	46,315,431.34	47,227,120.97	443,840.39	2,488,869.31	2,293,201.43	98,768,463.44

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三诺生物生产基地二期	112,851,433.34	正在办理中

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三诺生物生产基地二期工程				77,858,838.34		77,858,838.34
待调试的机器设备	12,262,816.71		12,262,816.71	10,125,151.38		10,125,151.38
合计	12,262,816.71		12,262,816.71	87,983,989.72		87,983,989.72

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进度	利息资 本化累 计金额	本期利 息资本 化率	资金来源
三诺生物生 产基地一期 工程	60,000,000.00		2,863,854.46	2,863,854.46			99.84%	100.00%			募股资金
三诺生物生 产基地二期 工程	120,000,000.00	77,858,838.34	38,749,794.03	116,608,632.37			97.17%	100.00%			募股资金
待调试的机 器设备		10,125,151.38	8,505,272.12	3,189,858.13	3,177,748.66	12,262,816.71					其他
合计	180,000,000.00	87,983,989.72	50,118,920.61	122,662,344.96	3,177,748.66	12,262,816.71	--	--			--

13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产处置		11,961.42
合计		11,961.42

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	23,399,214.00	1,000,000.00			3,146,448.22	27,545,662.22
2.本期增加金额		1,124,579.01	16,079,648.75	436,893.20	981,125.50	18,622,246.46
(1) 购置				436,893.20	981,125.50	1,418,018.70
(2) 内部研发		1,124,579.01				1,124,579.01
(3) 企业合并增加			16,079,648.75			16,079,648.75
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4.期末余额	23,399,214.00	2,124,579.01	16,079,648.75	436,893.20	4,127,573.72	46,167,908.68
二、累计摊销						
1.期初余额	1,592,693.75	374,999.87			1,148,470.92	3,116,164.54
2.本期增加金额	468,440.16	149,560.77	1,837,859.63	18,203.90	703,175.00	3,177,239.46
(1) 计提	468,440.16	149,560.77	1,557,767.74	18,203.90	703,175.00	2,897,147.57
(2) 企业合并增加			280,091.89			280,091.89
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,061,133.91	524,560.64	1,837,859.63	18,203.90	1,851,645.92	6,293,404.00
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	21,338,080.09	1,600,018.37	14,241,789.12	418,689.30	2,275,927.80	39,874,504.68
2.期初账面价值	21,806,520.25	625,000.13			1,997,977.30	24,429,497.68

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
金电极血糖测试系统	1,090,343.11	34,235.90	1,124,579.01	
合计	1,090,343.11	34,235.90	1,124,579.01	

其他说明

注：本期将取得专利证书的开发支出进行资本化。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司		12,729,603.98		12,729,603.98
合计		12,729,603.98		12,729,603.98

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间改造	209,919.93	69,593.45	78,623.69		200,889.69
腾讯企业邮箱服务费摊销		82,075.47	8,549.55		73,525.92
合计	209,919.93	151,668.92	87,173.24		274,415.61

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,407,400.35	961,110.05	5,552,919.39	832,937.91
提供产品质量保证确认的预计负债	1,363,028.20	204,454.23	1,645,420.03	246,813.00
股份支付	6,241,329.93	936,199.50	8,062,492.51	1,209,373.88
政府补助	10,995,110.68	1,649,266.60		
合计	25,006,869.16	3,751,030.38	15,260,831.93	2,289,124.79

### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	-5,327,345.75	-486,181.37
合计	-5,327,345.75	-486,181.37

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,448,095.40	986,400.60
合计	1,448,095.40	986,400.60

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：1年以上	24,023.80	75,067.12
1年以内	33,569,400.24	27,678,477.91
合计	33,593,424.04	27,753,545.03

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：1年以上	804,404.24	807,176.08
1年以内	6,662,089.38	1,857,198.07
合计	7,466,493.62	2,664,374.15

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,328,573.98	110,408,445.15	100,910,758.10	15,826,261.03
二、离职后福利-设定提存计划		7,199,488.06	7,177,904.36	21,583.70
三、辞退福利		44,138.00	44,138.00	
合计	6,328,573.98	117,652,071.21	108,132,800.46	15,847,844.73

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,440,093.98	99,404,371.50	90,124,112.24	14,720,353.24
2、职工福利费		3,142,042.90	3,142,042.90	
3、社会保险费		3,301,503.62	3,291,367.94	10,135.68
其中：医疗保险费		2,728,215.84	2,718,080.16	10,135.68
工伤保险费		338,502.03	338,502.03	
生育保险费		234,785.75	234,785.75	
4、住房公积金	888,480.00	1,715,114.00	1,530,566.00	1,073,028.00
5、工会经费和职工教育经费		2,845,413.13	2,822,669.02	22,744.11
合计	6,328,573.98	110,408,445.15	100,910,758.10	15,826,261.03

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,728,340.63	6,706,756.93	21,583.70
2、失业保险费		471,147.43	471,147.43	
合计		7,199,488.06	7,177,904.36	21,583.70

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,560,093.11	5,355,500.28
个人所得税	284,387.21	185,742.83
城市维护建设税	974,665.60	1,052,473.88
教育费附加	696,189.72	451,060.23
企业所得税	-517,512.71	10,351,537.15
土地使用税	0.01	36,848.55
印花税	103,106.10	114,866.39
地方教育费附加		300,706.82
房产税		118,471.06
合计	-19,257.18	17,967,207.19

注：年末应交税费余额较年初变化较大主要原因系应交增值税和应交所得税变化较大；应交增值税余额减少系2015年12月预缴了增值税；应交所得税余额减少主要系本年利润总额较上年减少以及股份支付在实际行权解锁时可以根据实际价差抵税而产生的纳税调减。



## 24、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务确认的负债		10,557,344.00
保证金	7,193,859.97	1,427,047.75
待付股权激励对象分红	859,281.66	488,000.00
预提费用	5,946,722.28	
其他	2,229,263.68	1,032,351.33
合计	16,229,127.59	13,504,743.08

## 25、其他流动负债

### (1) 其他流动负债分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内转入收益的资产性政府补助	1,006,986.79	1,049,293.37
合计	1,006,986.79	1,049,293.37

### (2) 政府补助

单位：元

政府补助项目	年初余额	本年新增补 助金额	本年计入营业 外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
微量血快速血糖仪成果转化项目补助	934,927.13		934,927.13	781,953.87	781,953.87	与资产相关
产学研结合创新平台项目	114,366.24		114,366.24	114,366.24	114,366.24	与资产相关
三诺科技园				110,666.68	110,666.68	
合计	1,049,293.37		1,049,293.37	1,006,986.79	1,006,986.79	

注：其他变动为递延收益中将于一年内结转营业外收入的政府补助进行重分类。

## 26、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务确认的负债	8,416,512.00	18,973,856.00
合计	8,416,512.00	18,973,856.00

## 27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,363,028.20	1,645,420.03	
合计	1,363,028.20	1,645,420.03	--

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,620,452.01	2,000,000.00	2,632,328.12	9,988,123.89	
合计	10,620,452.01	2,000,000.00	2,632,328.12	9,988,123.89	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
微量血快速血糖仪成果转化项目补助（注 1）	4,029,184.49		949,681.70	-152,973.26	3,232,476.05	与资产相关
产学研结合创新平台项目（注 2）	1,771,267.52		114,286.32		1,656,981.20	与资产相关
三诺科技园（注 3）	3,320,000.00		110,666.68	110,666.68	3,098,666.64	与资产相关
检测试剂与医药用抗体关键技术研究及产业化项目补助（注 4）	800,000.00		800,000.00			与收益相关
快速免疫系统产业化项目补助（注 5）	500,000.00		500,000.00			与收益相关
血酮、肌酐及时检测系统产业化项目补助（注 6）	200,000.00		200,000.00			与收益相关
互联网+智慧医疗项目补助（注 7）		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
合计	10,620,452.01	2,000,000.00	2,674,634.70	-42,306.58	9,988,123.89	--

注1：根据长沙市发展和改革委员会长发改（2008）759号及长发改（2008）760号文，发改委对本公司的“微量血糖快速测试仪产业化项目”补助1,000.00万元；根据湘财企指（2008）167号文，长沙市财政局对该项目补助85.00万元；该项目是为了推动自主研发的生物传感器和微细加工等技术在微创诊疗领域的应用，补贴资金用于微量血糖测试仪和试条示范生产线的购置，形成年生产微量血糖仪50万台、试条1亿支的生产能力。本公司根据已建成资产的相关使用年限，在2009年-2015年累计分摊确认营业外收入683.56万元。其他变动为年初一年内转入收益的资产性政府补助934,927.13元，与年末一年内转入收益的资产性政府补助781,953.87元的差额

注2：根据湘财企指（2010）175号文，湖南省科学技术厅与本公司在2011年2月签订产学研结合创新平台建设项目合同书，共同建设“生物纳米与分子工程湖南省重点实验室”平台，项目编号为2010XK6006。根据合同，平台建设期内湖南省科学技术厅资助科技经费200.00万元，本公司于2011年3月收到上述经费。项目基于生物传感技术的重大疾病新型诊断产品的研发基地和中试转化，完成微量血胆固醇、甘油三酯和尿酸的新型生物传感器的研制并实现产业化，开展结核杆菌、核酸等的灵敏、快速检测技术的工程化研究，形成一批具有自主知识产权的成果并实现成果转化。2013年12月24日本公司建设的以上项目正式通过专家组验收，根据已建成资产的相关使用年限本年分摊确认营业外收入11.44万元。

注3：根据长高新管发（2012）78号文，本公司于2012年收到长沙高新技术产业开发区管理委员会对三诺科技园的补助款332.00万元，2015年5月本公司建设的以上项目正式转入固定资产，根据已建成资产的相关使用年限本年分摊确认营业外收入11.07万元。其他变动为一年内转入收益的资产性政府补助。

注4：根据长企财指（2012）63号、（2013）89号、（2014）67号文，长沙市科技局、长沙市财政局对符合长沙市科技计划（重大专项）的项目给予作为培育战略新兴产业科技的资金扶持，本公司于2013年-2014年共收到上述补助资金280.00万元，在2012年7月-2015年7月分批实施，截止本期末相关费用已支出，项目已验收。上期已转入营业收入200万元，本期转入80万元。

注5：根据长沙市财政局、长沙市工业和信息委员会、长沙市发展和改革委员会长企财指[2013]92号文，对“快速免疫定量系统及其产业化”作为培育战略性新兴产业专项给予引导资金扶助，本公司于2013年收到上述补助资金50.00万元，截止本期末相关费用已支出，本期转入营业外收入。

注6：湖南省财政厅、湖南省科技学术厅湘企财指（2013）27号文，对“血酮、肌酐及时检测系统产业化项目补助”作为2013年第5批省级科技计划项目给予资金补助，本公司于2013年收到上述补助资金20.00万元，截止本期末相关费用已支出，本期转入营业外收入。

注7：湖南省财政厅、湖南省科技学术厅湘财企指（2015）123号，对“互联网+智慧医疗项目”作为2015年第二批移动互联网专项基金项目给予资金补助，本公司于2015年收到上述补助资金200.00万元，截止2015年12月相关费用尚未支出。

## 29、股本

单位：元

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	137,496,500.00	1,020,114.00	-	35,948,125.00	-106,239,591.00	-69,271,352.00	68,225,148.00
其中：境内法人持股	211,500.00	-	-	-	-211,500.00	-211,500.00	-
境内自然人持股	137,285,000.00	1,020,114.00	-	35,948,125.00	-106,028,091.00	-69,059,852.00	68,225,148.00
有限售条件股份合计	137,496,500.00	1,020,114.00	-	35,948,125.00	-106,239,591.00	-69,271,352.00	68,225,148.00
无限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-
人民币普通股	62,563,500.00	-	-	24,069,875.00	106,181,131.00	130,251,006.00	192,814,506.00
无限售条件股份合计	62,563,500.00	-	-	24,069,875.00	106,181,131.00	130,251,006.00	192,814,506.00
股份总额	200,060,000.00	1,020,114.00	-	60,018,000.00	-58,460.00	60,979,654.00	261,039,654.00

注1：2015年3月13日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司2014年度利润分配预案的议案》，并将议案提请公司2014年度股东大会审议。2015年4月10日，公司召开2014年度股东大会，审议通过了《关于公司2014年度利润分配方案的议案》：以2014年12月31日公司总股本200,060,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.6元（含税），共计派送现金红利72,021,600.00元（含税）；同时，以2014年12月31日公司总股本200,060,000股为基数，资本公积金每10股转增3股，合计转增60,018,000股，转增后总股本变为260,078,000股。根据2014年年度权益分派实施公告（2015-38）：以公司现有总股本200,841,676股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币3.585988元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2.988324股。

注2：资本公积转增股本60,018,000.00元，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）长沙分所审验，并于2015年5月15日出具XYZH/2014CSA20047-2号验资报告。

注3：2014年11月28日召开第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于拟回购注销部分不符合解锁条件预留部分限制性股票的议案》，鉴于原激励对象中有3人因个人原因辞职已不符合激励条件，其已获授但未解锁的限制性股票（合计39,000股）应全部回购注销；原激励对象中有8人因个人绩效考核结果为合格和良好，其已获授但不符合解锁条件的部分限制性股票（合计3,355股）应相应回购注销。公司拟对上述6人已获授不符合解锁条件的全部42,355股限制性股票进行回购注销，回购价格为17.15元/股，回购金额726,388.25元。该事项于本年完成注销，减少股本42,355股。

注4：2015年8月3日召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于拟回购注销部分不符合解

锁条件预留部分限制性股票的议案》，公司将回购注销部分不符合解锁条件的限制性股票，数量为16,015股，回购价格为13.83元/股，根据公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及《股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》的相关规定，鉴于原激励对象中有2人因个人原因辞职已不符合激励条件，其已获授但未解锁的限制性股票（合计12,988股）应全部回购注销；原激励对象中有4人因个人绩效考核结果为合格和良好，其已获授但不符合解锁条件的部分限制性股票（合计3,117股）应相应回购注销。公司拟对上述6人已获授不符合解锁条件的全部16,105股限制性股票进行回购注销，回购价格为13.83元/股，回购金额222,732.15元。该事项于本年完成注销，减少股本16,105股。

注5：股票期权行权增资824,031.00元业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）长沙分所审验，并于2015年5月11日出具了XYZH/2014CSA20047-1号验资报告；股票期权行权增资196,083.00元，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）长沙分所审验，并于2015年7月9日出具了XYZH/2014CSA20053号验资报告。

注6：其他变动为有限售条件股份转为无限售条件股份。

### 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	504,178,308.88	42,763,003.91	60,908,660.40	486,032,652.39
其他资本公积	21,081,352.94	1,139,319.12	11,202,085.12	11,018,586.94
合计	525,259,661.82	43,902,323.03	72,110,745.52	497,051,239.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：股本溢价增加主要为：一是本年股票期权行权增加资本溢价31,560,918.79元，详见本附注六、29.股本中相关说明；二是限制性股票解锁和期权行权从其他资本公积重分类到资本溢价8,583,305.61元。

注2：股本溢价减少主要为：一是本年资本公积转增股本减少60,018,000.00元，详见本附注六、29.股本中相关说明；二是股权激励限制性股票解锁后回购注销减少890,660.4元，详见本附注六、29.股本中相关说明。

注3：其他资本公积增加主要是本年确认股权激励成本费用940,434.2元，以及本年确认预计未来期间可税前扣除的股份支付成本超过本公司按会计准则确认的与股份支付相关的成本所影响的所得税金额198,884.92元。

### 31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
具有回购义务的限制性股票	29,531,200.00		21,114,688.00	8,416,512.00
合计	29,531,200.00		21,114,688.00	8,416,512.00

注：库存股减少主要是首次授予的限制性股票第二批解锁返冲库存股和负债，以及预留限制性股票第一批解锁返冲库存股和负债。

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,245,851.08	14,795,488.46		74,041,339.54
任意盈余公积	29,622,925.56	7,397,744.23		37,020,669.79
合计	88,868,776.64	22,193,232.69		111,062,009.33

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	326,615,938.87	225,438,480.99
调整后期初未分配利润	326,615,938.87	225,438,480.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	143,662,991.43	197,339,208.48
减：提取法定盈余公积	14,795,488.46	19,782,500.40
提取任意盈余公积	7,397,744.23	9,891,250.20
应付普通股股利	72,003,061.66	66,488,000.00
期末未分配利润	376,082,635.95	326,615,938.87

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	645,096,447.06	220,579,788.97	542,973,205.32	168,768,018.61
其他业务	404,290.04	409,549.18	1,949,990.95	686,013.70
合计	645,500,737.10	220,989,338.15	544,923,196.27	169,454,032.31

### 35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,958,396.69	4,284,473.81
教育费附加	3,541,711.92	3,060,338.42
合计	8,500,108.61	7,344,812.23

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,806,440.26	25,999,428.84
办公相关费用	1,415,500.83	2,248,351.17
运费	13,388,830.14	10,695,412.05
差旅费	14,662,317.05	6,874,973.04
通讯交通费	8,434,924.68	5,174,648.70
招待费	5,377,479.57	2,311,187.52
广告宣传费	26,493,063.93	16,676,906.96
会议及培训相关费用	7,224,122.48	2,996,883.48
促销活动费	38,857,493.48	23,562,248.82
预计负债	1,291,437.56	921,402.70
换货赠送等费用	36,074,988.34	21,430,389.81
股权激励费用	703,179.19	10,679,459.59
其他	2,974,887.83	1,807,105.89
合计	219,704,665.34	131,378,398.57

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,076,574.89	9,085,501.27
办公相关费用	3,807,468.06	989,431.61
税费	1,889,210.96	937,513.13
研发费	38,963,376.27	27,862,461.67
折旧摊销费	4,520,029.12	1,855,062.81

商务服务费	15,103,741.48	2,166,090.68
差旅费	2,498,961.65	1,019,247.64
招待费	399,851.07	310,388.69
通讯交通费	546,686.86	944,819.95
股权激励费用	-756,929.46	14,086,079.34
其他	1,536,770.17	1,472,481.52
合计	82,585,741.07	60,729,078.31

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	10,851,760.33	17,424,844.74
加：汇兑损失	-3,847,908.59	1,916,775.88
加：其他支出	322,826.65	66,581.15
合计	-14,376,842.27	-15,441,487.71

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,411,674.91	3,436,109.11
合计	1,411,674.91	3,436,109.11

### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,101,119.55	
理财产品收益	14,442,017.48	10,009,256.79
合计	11,340,897.93	10,009,256.79



**41、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	24,869,885.47	32,138,364.65	4,239,494.70
其他	244,354.45	140,987.14	244,354.45
合计	25,114,239.92	32,279,351.79	4,483,849.15

计入当期损益的政府补助：

单位：元

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关 /与收益相 关
微量血快速血糖仪	949,681.70	1,931,024.72	长发改（2008）759号、760号、湘财企指（2008）167号	与资产相关
三诺科技园	110,666.68		长高新管发（2012）78号	与资产相关
软件产品增值税退税	20,630,390.77	24,967,173.69	财税（2011）100号	与收益相关
快速荧光试剂		200,000.00	长发改（2010）25号；完成了肌钙蛋白I自检	与收益相关
产学研结合创新平台	114,286.32	114,366.24	湘财企指（2010）175号；项目编号2010XK6006；湘科高办验字（2013）第19号	与资产相关
血吸虫病诊断与预防技术研制		1,100,000.00	国科发财〔2009〕682号；2009BAI78B05血吸虫病诊断与预防技术的研制课题验收	与收益相关
检测试剂与医药用抗体关键技术研究及产业化	800,000.00	1,583,400.00	长企财指（2012）63号、（2013）89号文	与收益相关
快速免疫定量系统及其产业化	500,000.00		长企财指[2013]92号文	与收益相关
血酮、肌酐及时检测系统产业化项目补助	200,000.00		湘企财指（2013）27号	与收益相关
高新区安全标准奖励		10,000.00		与收益相关
高新区分局奖励		961,300.00	高新区2013年度表彰大会奖励	与收益相关
中小企业创新基金		240,000.00		与收益相关

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关 /与收益相关
企业社会责任奖励		100,000.00	长高新区发〔2014〕27号	与收益相关
知识产权局专利补助	3,400.00	188,400.00	湖南省专利资助办法文件、长知发〔2014〕9号、长财教指〔2014〕62号、长财教指〔2014〕82号、湘知发〔2013〕61号	与收益相关
血糖尿酸双功能测试系统		200,000.00	长财企指〔2014〕53号	与收益相关
人才服务中心人才补贴		6,000.00	长人社发〔2011〕5号	与收益相关
2014年第二批信息产业		200,000.00	长财企指〔2014〕97号	与收益相关
2014年度机电和高新技改资金款		50,000.00	长财外指〔2014〕41号	与收益相关
2014年度省级进口贴息		30,000.00	长财外指〔2014〕56号	与收益相关
国际展览促进资金	28,000.00	56,700.00	长财外指〔2014〕31号、湘财外指〔2014〕53号、长财外指〔2014〕32号、湘财外指〔2015〕41号	与收益相关
韶山地区常见病早期诊疗技术推广与应用	120,000.00	200,000.00	2014SK4006 湖南省科学技术厅科技计划专项项目合同	与收益相关
高新区吸纳被征地农民就业奖励	4,500.00		长高新高管〔2014〕52号	与收益相关
2014年度国际经贸法律服务援助资金	28,300.00		湘财外指〔2014〕126号	与收益相关
消防工作先进单位奖励款	2,000.00		长高新管发〔2015〕21号	与收益相关
2014年长沙高新区和谐劳动关系工作先进单位奖	2,000.00			与收益相关
长沙高新技术产业开发区2015年经济会议工作现金单位	280,000.00			与收益相关
公租房住房补贴	113,860.00			与收益相关
开放性经济发展专项补助	200,000.00			与收益相关
长沙市商务局2015年度“中小开”资金项目补助款	20,000.00			与收益相关
长沙专利资助	7,400.00		湘财教指〔2015〕166号	与收益相关
引进国外智力专项经费	50,000.00		长财企〔2015〕78号	与收益相关

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
2015 年度第一批中小企业国际市场开拓资金	172,400.00			与收益相关
专利申请补助	33,000.00		长知发(2015)43号	与收益相关
“555 人才计划”补助	500,000.00		长高新区发(2015)79号、长高新区发(2015)37号	与收益相关
合计	24,869,885.47	32,138,364.65	--	--

#### 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	984,312.71		
对外捐赠	67,096.00	108,515.00	
其他	406,725.82	5,007.00	
合计	1,458,134.53	113,522.00	

#### 43、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,832,476.44	33,988,888.20
递延所得税费用	-1,263,020.67	-1,130,756.65
合计	18,569,455.77	32,858,131.55

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	161,683,054.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,252,458.19
子公司适用不同税率的影响	-364,942.06
调整以前期间所得税的影响	2,353,496.52
非应税收入的影响	-3,094,558.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,966,836.04

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,091,116.72
研发费用加计扣除	-2,701,278.94
所得税费用	18,569,455.77

#### 44、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用--利息收入	15,301,611.14	19,264,466.85
政府补助收入	3,564,860.00	2,862,400.00
其他营业外收入	984,737.12	336,233.51
其他	589,417.76	
合计	20,440,626.02	22,463,100.36

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公相关费用	5,511,798.42	3,237,782.78
运费及邮寄费	13,436,513.12	10,695,412.05
差旅费	15,415,565.91	7,894,220.68
通讯交通费	6,494,640.03	6,119,468.65
招待费	5,747,098.34	2,621,576.21
广告宣传促销等相关费用	70,600,264.71	35,753,591.52
会议及培训相关费用	6,493,022.16	3,156,019.20
研发费用	22,062,986.54	10,827,881.27
房租及租赁费	5,305,433.84	
银行手续费支出	308,233.72	
捐赠支出	67,096.00	
其他	2,391,778.13	1,739,536.67
合计	153,834,430.92	82,045,489.03

## 45、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	143,113,598.84	197,339,208.48
加：资产减值准备	1,411,674.91	3,436,109.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,921,909.78	7,729,898.09
无形资产摊销	2,897,147.57	1,012,271.24
长期待摊费用摊销	87,173.24	19,083.60
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,847,908.59	575,198.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,340,897.93	-10,009,256.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,263,020.67	-1,130,756.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,914,340.80	12,715,158.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,006,788.14	-82,670,618.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,520,223.69	-3,617,243.24
其他	940,434.20	27,749,835.26
经营活动产生的现金流量净额	121,519,206.10	153,148,887.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	353,904,390.98	639,715,145.40
减：现金的期初余额	639,715,145.40	555,831,129.00
现金及现金等价物净增加额	-285,810,754.42	83,884,016.40

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	27,225,799.99
其中：	--
北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司	27,225,799.99
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	702,214.18
其中：	--
北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司	702,214.18
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	902,200.00

其中：	--
北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司	902,200.00
取得子公司支付的现金净额	27,425,785.81

注：北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司由本公司的子公司三诺健康产业投资有限公司出资收购，占股80%。

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	353,904,390.98	639,715,145.40
其中：库存现金	55,403.87	20,457.57
可随时用于支付的银行存款	353,848,987.11	639,694,687.83
三、期末现金及现金等价物余额	353,904,390.98	639,715,145.40

### 46、所有者权益变动表项目注释

本期所有者权益变动表中无金额重要的“其他”项。

### 47、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	4,134,737.54	6.4936	26,849,331.69
其中：美元	4,355,267.14	6.4936	28,281,362.70
应付账款			
美元	81,746.47	6.4936	530,828.91

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 万元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京三诺建恒糖尿病医院有限责任公司	2014年10月08日	2,812.80	80.00%	购买	2015年02月04日	支付股权购买款	1,208.51	-251.50

#### (2) 合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	北京三诺建恒糖尿病医院有限责任公司
--现金	702,214.18
--非现金资产的公允价值	27,425,785.81
合并成本合计	28,127,999.99
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	15,398,396.01
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	12,729,603.98

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

注1：以双方股东协商谈判确认的股份转让价款作为合并成本公允价值。

注2：根据中瑞国际资产评估（北京）有限公司（中瑞国际评字[2014]第0100731029号）评估报告，截至2014年9月30日，北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司评估价值为2809万元，股东权益溢价为1580.24万元。本公司子公司三诺健康产业投资有限公司以现金2812.80万元出资，占北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司80%股权，自2015年2月1日取得北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司的控制权。

根据企业会计准则第20号-企业合并“购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉”的规定，本年对北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司合并成本大于其可辨认净资产公允价值份额的差额1,272.96万元确认为商誉。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	21,925,950.76	14,386,375.03
货币资金	702,214.18	702,214.18
应收款项	682,849.03	682,849.03
存货	1,012,652.95	1,012,652.95
固定资产	2,295,461.49	2,808,527.62
无形资产	15,732,773.11	7,680,131.25
可供出售的金融资产	1,500,000.00	1,500,000.00
负债：	2,677,955.75	2,677,955.75
应付款项	2,242,942.23	2,242,942.23
应付职工薪酬	221,509.22	221,509.22
应付税费	213,504.30	213,504.30
净资产	19,247,995.01	11,708,419.28
取得的净资产	15,398,396.01	

(4) 其他说明

新设子公司引起的合并范围变动

经本公司第二届董事会第一次会议审议通过，在印度新德里设立子公司三诺生物（印度）有限公司(英文名SANNUO BIOSENSOR INDIA P L)，注册资本为100万印度卢比。2015年2月本公司出资99万印度卢比（折合人民币99110.17元），占比99%，彭孟英出资1万印度卢比（折合人民币993元）。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
三诺健康产业投资有限公司	深圳	深圳	医疗与健康产业的投资与管理	100.00%		全资设立
北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司	北京	北京	糖尿病的临床、科研、诊治		80.00%	现金购买股权
三诺生物(香港)有限公司(英文名 SANNUO HONG KONG LIMITED)	香港	香港	临床检查、分析仪器及 IVD 试剂等的货物与技术进出口业务，对外投资，健康管理咨询	100.00%		全资设立



三诺生物(印度)有限公司(英文名 SANNUO BIOSENSOR INDIA P L)	印度	印度	临床检查、分析仪器及 IVD 试剂的生产和销售, 相关产品和技术的销售、分销、进出口, 健康管理咨询	99.00%		全资设立
--	----	----	--	--------	--	------

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市心诺健康产业投资有限公司	深圳	深圳	投资医疗与健康产业, 投资生物技术产业, 生物技术研发, 医疗器械的技术开发、技术转让		25.00%	权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

深圳市心诺健康产业投资有限公司

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	288,255,048.05	
非流动资产	288,255,048.05	
资产合计	288,255,048.05	
流动负债	659,526.25	
负债合计	659,526.25	
归属于母公司股东权益	287,595,521.80	
按持股比例计算的净资产份额	296,898,880.45	
对联营企业权益投资的账面价值	296,898,880.45	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	296,898,880.45	
净利润	-12,404,478.20	
综合收益总额	-12,404,478.20	
管理费用	12,698,267.40	
财务费用	-293,789.20	

### (3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

#### (4) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除出口业务采用美元和欧元结算外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2015年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、欧元及港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
货币资金-- 美元	4,134,737.54	4,816,550.85
货币资金--港币	43,672.3	74,747.00
货币资金--卢比	282,256.05	-
货币资金--欧元	4,645.33	647.20
应收账款-- 美元	4,355,267.14	2,780,494.40
预付账款-- 美元	264,696.52	128,935.31
其他应收款-卢比	270,000.00	-
应付账款-- 美元	81,746.47	40,803.64
预收账款--美元	166,850.00	60,183.00
其他应付款--卢比	936,815.04	

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响，目前暂未采取任何措施规避外汇风险。

##### 2) 利率风险

本公司无银行借款及应付债券等带息债务，基本不受利率变动影响。

### 3) 价格风险

本公司目前无以公允价值计量的金融资产和金融负债，基本不受价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

于2015年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：45,023,634.82元。

#### (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2015年12月31日金额：

单位：元

项目	1年以内	1-2年	2-3年	合计
金融资产	-	-	-	-
货币资金	353,904,390.98	-	-	353,904,390.98
应收票据	43,980,563.34	-	-	43,980,563.34
应收账款	78,666,684.79	-	-	78,666,684.79
其他应收款	4,828,081.80	-	-	4,828,081.80
应收利息	3,230,552.70	-	-	3,230,552.70
其他流动资产	192,664,671.24	-	-	192,664,671.24
金融负债	-	-	-	-
应付账款	33,593,424.04	-	-	33,593,424.04
其它应付款	16,229,127.59	-	-	16,229,127.59
应付职工薪酬	15,847,844.73	-	-	15,847,844.73
应交税费	-19,257.18	-	-	-19,257.18
长期应付款	-	8,416,512.00	-	8,416,512.00

## 2、敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元

项目	汇率变动	2015年度		2014年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	2,727,664.19	2,727,664.19	2,038,172.73	2,038,172.73
所有外币	对人民币贬值5%	-2,727,664.19	-2,727,664.19	-2,038,172.73	-2,038,172.73

### (2) 利率风险敏感性分析

本公司无银行借款及应付债券等带息债务，对利率变动不敏感。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、控股股东及最终控制方

#### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李少波	33.59	33.59
车宏莉	33.59	33.59

#### (2) 控股股东的注册资本及其变化

单位：元

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
李少波	67,500,000.00	20,171,187.00		87,671,187.00
车宏莉	67,500,000.00	20,171,187.00		87,671,187.00

### (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额（元）		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
李少波	87,671,187.00	67,500,000.00	33.59	33.74
车宏莉	87,671,187.00	67,500,000.00	33.59	33.74

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1.（1）企业集团的构成。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、3.（1）重要的合营企业或联营企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市心诺健康产业投资有限公司	本公司关联公司，本公司持股 25%，本公司控股股东持股 75%。

## 4、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市心诺健康产业投资有限公司	600,000,000.00	2015 年 12 月 15 日	2017 年 12 月 15 日	否

### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事	1,830,000.00	1,472,183.00
监事	537,300.00	430,037.18
高级管理人员（不兼任董事）	260,000.00	311,975.72
薪酬合计	2,627,300.00	2,214,195.90

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳市心诺健康产业投资有限公司	580,359.75			

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额（股）	股票期权：可行权 975,000 份，截止 2015 年 12 月 31 日实际行权 695,214 份；限制性股票：首批部分解锁 444,144 股，预留部分解锁 301,327 股。
公司本期失效的各项权益工具总额（股）	股票期权：975,000 股，限制性股票 674,733 股
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限（年）	2
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限（年）	2

本年行权/解锁数量与价格主要变化说明：

(1) 于 2015年2月12日，本公司召开第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于注销公司股权激励计划第二个行权期股票期权的议案》，决定对 6 位股票期权激励对象在第二个行权期内已获授的 97.5 万份股票期权予以注销。

(2) 2015年6月15日，本公司召开第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于调整〈公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉所涉股票期权授予数量与行权价格的议案》，鉴于公司完成2014年度权益分派方案实施工作后，公司总股本由200,841,676股增至260,859,676股，董事会决定对所涉股票期权授予数量与行权价格做相应的调整，具体为：将公司股票期权的授予数量由2,100,969份调整为2,728,806份，行权价格由33.47元调整为25.493元。

(3) 2015年8月3日，本公司召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划预留部分限制性股票第一个解锁期可解锁的议案》，经审议：为公司股票期权与限制性股票激励计划所涉预留限制性股票第一个解锁期对应的解锁条件已经成就。本次符合解锁条件的激励对象共计 73人，可解锁的预留部分限制性股票数量为301,327股，截止2015年12月31日回购注销工作尚未完成。

(4) 2015年11月27日，本公司召开第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于股票期权与限制

性股票激励计划限制性股票第二个解锁期条件成就可解锁的议案》、《关于拟回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》，经审议：①第二个解锁期，符合解锁条件的激励对象共计99人，可解锁的限制性股票数量为44.4144万股；②拟对因个人原因辞职和个人绩效考核结果为合格和良好，不符合解锁条件的51,189股限制性股票进行回购注销，回购价格为13.2元/股，截止2015年12月31日回购注销工作尚未完成。

(5) 截止2015年12月31日，股票期权实际累计行权115.8245万份，行权款已转至公司账户。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权的公允价值按布莱克-斯科尔斯模型测算；限制性股票的公允价值=激励对象获授的限制性股票理论值-各期解锁的限制性股票的锁定成本；激励对象获授的限制性股票理论值=授予日收盘价-授予价格；各期解锁的限制性股票的锁定成本按布莱克-斯科尔斯模型测算。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量；在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	30,419,254.38
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	940,434.20

## 3、以现金结算的股份支付情况

不适用。

## 4、股份支付的修改、终止情况

不适用。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

截至2015年12月31日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 十四、资产负债表日后事项

##### 1、重要的非调整事项、

不适用。

##### 2、利润分配情况

不适用。

##### 3、销售退回

不适用。

##### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至2015年12月31日，本公司本公司无其他重大资产负债表日后事项。

#### 十五、其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

##### 2、债务重组

不适用。

##### 3、资产置换

不适用。

##### 4、年金计划

不适用。

##### 5、终止经营

不适用。



## 6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2015年10月27日，本公司召开第二届董事会第二十六次会议审议通过了关于与公司控股股东签署《深圳市心诺健康产业投资有限公司增资协议》的议案》和《关于公司子公司与尼普洛株式会社签署《股权收购协议》的议案》，同意公司联合公司控股股东李少波先生（以下简称“控股股东”）共同出资27,250万美元（约合人民币17.31亿元）通过本公司子公司深圳市心诺健康产业投资有限公司（以下简称“心诺健康”）收购 NIPRO CORPORATION（尼普洛株式会社，日本，以下简称“尼普洛集团”）持有的 NIPRO DIAGNOSTICS, INC.（尼普洛诊断有限公司，美国，以下简称“标的公司”）100%的股权。

### （1）完成对心诺健康的增资

截止2015年12月31日，本公司完成对子公司心诺健康的增资，并办理相关工商变更登记。心诺健康注册资本由2,000.00万元变更为10,000.00万元，本公司出资额为30,000.00万元，持股25%。

### （2）完成对标的公司的股权收购

根据本公司子公司心诺健康与尼普洛集团签署的《股权收购协议》，本次涉及标的公司股权收购事项应具备的所有条件全部成就，2016年1月7日心诺健康向尼普洛集团支付了全部股权收购款项共计人民币179,187.31万元（美元27,375.14万元，汇率1美元=6.5456元人民币），尼普洛集团向心诺健康转让了其持有的标的公司全部股权，标的公司正式更名为Trividia Health Inc.，并完成相关股权变更登记手续和公司名称变更手续。

此次对标的公司整体股权收购的完成，标志着本公司朝着全球化的战略发展方向迈出了坚实的一步。未来，本公司将与标的公司在产品研发、生产和国际市场开拓等方面寻求更多协同，共同为患者提供创新、优质的解决方案，让他们更健康的生活，并实现成为全球健康与保健行业领先企业的长期愿景。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,504,641.83	100.00%	6,296,774.38	7.45%	78,207,867.45	88,013,505.32	100.00%	5,500,702.07	6.25%	82,512,803.25
合计	84,504,641.83	100.00%	6,296,774.38	7.45%	78,207,867.45	88,013,505.32	100.00%	5,500,702.07	6.25%	82,512,803.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	75,183,242.36	3,759,162.11	5.00%
1 年以内小计	75,183,242.36	3,759,162.11	5.00%
1 至 2 年	7,305,609.00	1,455,597.03	20.00%
2 至 3 年	1,867,550.47	933,775.24	50.00%
3 年以上	148,240.00	148,240.00	100.00%
合计	84,504,641.83	6,296,774.38	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

### (2) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	533,045.67

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额45,023,634.82元，占应收账款年末余额合计数的比例53.28%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额2,327,328.57元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,622,516.98	100.00%	110,625.97	0.30%	36,511,891.01	32,931,693.00	100.00%	52,217.32	0.16%	32,879,475.68
合计	36,622,516.98	100.00%	110,625.97	0.30%	36,511,891.01	32,931,693.00	100.00%	52,217.32	0.16%	32,879,475.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	405,080.00	20,254.00	5.00%
1 年以内小计	405,080.00	20,254.00	5.00%
2 至 3 年	151,141.00	75,570.50	50.00%
3 年以上	14,801.47	14,801.47	100.00%
合计	571,022.47	110,625.97	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金组合	941,379.46		
其他组合	35,110,115.05		
合计	36,051,494.51		

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 G	客户	300,000.00	1 年以内	0.82%	15,000.00
员工 A	临时借款	213,481.68	1 年以内	0.58%	
员工 B	临时借款	93,976.33	1 年以内	0.26%	
长沙高新区公共租赁住房开发有限公司	房租押金	86,141.00	1 年以内 30,317.00 元, 1-2 年 55,824.00 元。	0.24%	12,680.65
员工 C	质保金	80,972.00	1 年以内	0.22%	4,048.60
合计	--	774,571.01	--	2.12%	31,729.25

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,179,038.17		29,179,038.17	29,079,928.00		29,079,928.00
对联营、合营企业投资	296,898,880.45		296,898,880.45			
合计	326,077,918.62		326,077,918.62	29,079,928.00		29,079,928.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
三诺健康产业投资有限公司	29,000,000.00			29,000,000.00		
三诺生物（香港）有限公司	79,928.00			79,928.00		
三诺生物（印度）有限公司 SANNUO BIOSENSOR INDIA P L		99,110.17		99,110.17		
合计	29,079,928.00	99,110.17		29,179,038.17		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市心诺健康产业投资有限公司		300,000,000.00		-3,101,119.55						296,898,880.45	
小计		300,000,000.00		-3,101,119.55						296,898,880.45	
合计		300,000,000.00		-3,101,119.55						296,898,880.45	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	633,022,428.42	210,203,072.54	542,973,205.32	168,768,018.61
其他业务	404,290.04	409,549.18	1,949,990.95	686,013.70
合计	633,426,718.46	210,612,621.72	544,923,196.27	169,454,032.31

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,101,119.55	
理财产品收益	14,442,017.48	10,009,256.79
合计	11,340,897.93	10,009,256.79

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,239,494.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,213,780.08	
理财产品收益	14,442,017.48	
减：所得税影响额	2,620,357.19	
少数股东权益影响额	296.06	
合计	14,847,078.85	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.42%	0.5509	0.5503
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.14%	0.4939	0.4934

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2015年年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司投资者关系部

三诺生物传感股份有限公司

董事长：李少波

二〇一六年一月二十八日