



三诺生物传感股份有限公司

(Sinocare Inc.)

2014 年年度报告

证券简称：三诺生物

证券代码：300298

披露日期：2015 年 3 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、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、本公司全体董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

3、公司 2014 年年度财务报告已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

4、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。

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。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第八节 公司治理.....	51
第九节 财务报告.....	55
第十节 备查文件目录.....	121

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
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。
《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	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)》
香港三诺	指	三诺生物(香港)有限公司, 系公司在香港设立的全资子公司。
印度三诺	指	三诺生物(印度)有限公司, 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公司, 系公司的控股孙公司。
糖护科技	指	北京糖护科技有限公司, 系公司的参股公司。
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 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 http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司基本情况简介

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	Sinocare Inc.		
公司的外文名称缩写	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	http://www.sinocare.com		
电子信箱	mail@sinocare.com		
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	长沙市芙蓉中路一段 478 号运达国际广场写字楼七楼		

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 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资者关系部

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 08 月 07 日	长沙市工商行政管理局	430193000005413	430104740620301	74062030-1
股份公司成立变更注册 册登记	2010 年 12 月 08 日	长沙市工商行政管理局	430193000005413	430104740620301	74062030-1
首次公开发行股票变 更注册登记	2012 年 04 月 10 日	长沙市工商行政管理局	430193000005413	430104740620301	74062030-1
名称变更登记	2012 年 05 月 18 日	长沙市工商行政管理局	430193000005413	430104740620301	74062030-1
注册资本变更登记	2013 年 04 月 24 日	长沙市工商行政管理局	430193000005413	430104740620301	74062030-1
住所地址变更登记	2013 年 10 月 09 日	长沙市工商行政管理局	430193000005413	430104740620301	74062030-1
注册资本变更登记	2014 年 01 月 27 日	长沙市工商行政管理局	430193000005413	430104740620301	74062030-1
注册资本变更登记	2014 年 06 月 10 日	长沙市工商行政管理局	430193000005413	430104740620301	74062030-1
注册资本变更登记	2014 年 09 月 23 日	长沙市工商行政管理局	430193000005413	430104740620301	74062030-1

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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	2014 年	2013 年		本年比上年 增减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	544,923,196.27	449,053,363.68	449,053,363.68	21.35%	339,120,844.12	339,120,844.12
营业成本（元）	169,454,032.31	147,313,718.49	147,313,718.49	15.03%	100,644,045.51	100,644,045.51
营业利润（元）	198,031,510.24	169,297,692.21	169,297,692.21	16.97%	139,638,994.21	139,638,994.21
利润总额（元）	230,197,340.03	190,794,179.42	190,794,179.42	20.65%	149,668,732.79	149,668,732.79
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	197,339,208.48	165,306,276.50	165,306,276.50	19.38%	128,826,147.74	128,826,147.74
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	182,712,482.52	153,488,359.99	153,488,359.99	19.04%	121,116,140.01	121,116,140.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	153,148,887.68	114,416,407.99	114,416,407.99	33.85%	129,120,619.18	129,120,619.18
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.7655	0.8604	0.8604	-11.03%	1.4673	1.4673
基本每股收益（元/股）	0.99	1.25	0.83	19.28%	1.56	0.69
稀释每股收益（元/股）	0.98	1.25	0.83	18.07%	1.56	0.69
加权平均净资产收益率	19.35%	18.70%	18.70%	0.65%	19.59%	19.59%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	17.92%	17.37%	17.37%	0.55%	18.53%	18.53%
项目	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
期末总股本（股）	200,060,000.00	132,976,000.00	132,976,000.00	50.45%	88,000,000.00	88,000,000.00
资产总额（元）	1,211,780,642.17	1,048,719,161.74	1,048,719,161.74	15.55%	946,272,168.83	946,272,168.83
负债总额（元）	100,507,464.84	77,604,711.44	102,707,431.44	-2.14%	101,096,815.03	101,096,815.03
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益（元）	1,111,273,177.33	971,114,450.30	946,011,730.30	17.47%	845,175,353.80	845,175,353.80
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.5547	7.3029	7.1142	-21.92%	9.6043	9.6043
资产负债率	8.29%	7.40%	9.79%	-1.50%	10.68%	10.68%

注：2014 年 12 月 31 日，公司总股本为 200,060,000 股。截至公司 2014 年年度报告发布之日，公司股票期权激励对象通过自主行权方式已行权认购股份总数为 488,031 股，公司总股本为 200,548,031 股。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	200,548,031
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.984
---------------------	-------

二、境内外会计准则下会计数据差异

报告期内，公司不存在按照国际会计准则或境外会计准则披露财务报告的情况。

三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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	-305,210.53	
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）	7,171,190.96	3,394,277.46	2,629,268.04	
对外委托贷款取得的损益		1,685,319.70	1,163,967.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,465.14	-113,924.35	-125,913.91	
理财产品收益	10,009,256.79	8,938,449.62	5,708,486.61	
减：所得税影响额	2,581,186.93	2,085,514.68	1,360,589.60	
合计	14,626,725.96	11,817,916.51	7,710,007.73	

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。

四、重大风险提示

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，从而可能对本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、募集资金投资项目实施的风险

公司募集资金投资项目是基于目前国家的产业政策、国内外市场环境及本公司的实际情况做出的。尽管本公司已经会同有关专家对项目的可行性进行了充分的论证，项目的实施将有效缓解目前公司研发和市场销售能力以及产能不足的问题，进一步增强公司竞争力，完善产品结构，提高公司盈利能力，保证公司的持续稳定发展。但由于在项目实施及后期生产经营过程中可能会由于市场供求变化、产业政策调整、技术更新、人才短缺等因素导致项目不能按计划完成或无法达到预期收益，因此募集资金投资项目的实施存在一定的风险。

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。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内主要业务回顾

2014年度，公司总体经营状况继续保持稳健增长态势，报告期内，公司实现营业收入54,492.32万元，较上年同期增长21.35%；实现营业利润19,803.15万元，较上年同期增长16.97%。2014年公司实现利润总额23,019.73万元，较上年同期增长20.65%；实现归属于上市公司股东的净利润19,733.92万元，较上年同期增长19.38%。

随着公司规模不断扩大、业务不断增长，如何兼顾短期利益和长期发展的平衡、统筹投入和产出的经营绩效已成为公司进一步发展的客观需求。如何夯实产业基础、巩固市场根基、优化产品类型将成为公司未来必须破解的发展难题。与此同时，如何缓解长期高速增长对市场造成的压力，以及如何协调单品类产品销售与新产品研发的矛盾也将成为下一个阶段公司必须面对的新课题。产品研发、营销模式和客户服务三方面的创新是公司迈向“全球血糖仪专家”的内在驱动力。在市场要求和客户需求不断更新的时代，公司面临着诸多的挑战和压力。2014年度，在董事会正确领导下，公司全体员工同舟共济，积极进取，确保公司经营情况保持稳健增长，具体如下：

1、产品营销与市场推广

报告期内，公司继续加强营销团队建设，积极进行渠道优化和市场推广。

（1）零售市场方面，公司通过优化营销渠道，加大品牌宣传，强化终端支配，推动公司产品市场占有率和品牌影响力进一步提升；通过规范与引导线上营销渠道，实现公司血糖监测产品位居线上同品类销量之冠；

（2）临床市场方面，公司通过开展业务团队建设，积极参与学术推广和医院招投标活动，市场拓展开始起步；

（3）海外市场方面，公司通过继续巩固与TISA公司在拉美地区的市场合作关系，采取多种方式积极拓展其他新兴地区市场，整体取得了较为稳定的经营业绩。

（4）针对多元化的市场客户需求，制定相应的市场策略，提升客户服务水平，由传统客户服务向健康顾问转型，为用户提供更多的糖尿病防控管理服务。

2、募投项目建设

报告期内，公司根据自身经营和发展需要，将三个募集资金投资项目（生物传感器生产基地、生物传感器技术研发中心和营销网络项目）的建设期均延长至2015年12月31日。其中生物传感器生产基地二期工

程与生物传感器技术研发中心已完成主体工程，预计2015年上半年正式投入使用。

3、对外投资

自上市以来，公司重视利用资本手段整合行业资源实现优势互补。报告期内，公司对外投资项目进展如下：

(1) 在香港设立全资子公司——三诺生物（香港）有限公司，推进公司海外营销和服务网络建设，促进公司在品牌、技术和市场等方面的国际交流与合作，推动公司国际化进程。

(2) 在深圳设立全资子公司——三诺健康产业投资有限公司，并通过其收购北京三诺健恒糖尿病医院有限公司80%的股权，拓展公司在医疗服务与健康产业领域的投资业务，进一步推动公司主营业务的发展，提升公司综合竞争力。

(3) 在印度设立控股子公司——三诺生物（印度）有限公司，推进公司东南亚营销和服务网络建设，充分整合和利用海外资源，更好地打造公司全球化的品牌战略，扩大公司产品的海外销售。

4、产品生产与供应链管理

报告期内，公司不断优化产品生产工艺流程，完善原材料供应商的评价与考核体系，进一步提升生产效率和产品品质。

(1) 加大生产设备自动化技改投入，完善产品生产、质检工艺，优化“订单——采购——生产”的信息化管理流程，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) 完善原材料供应商的评价与考核体系，强化供应链战略伙伴关系的建设，大幅提升原材料供应的及时率、准确率和合格率。

5、产品研发与注册管理

报告期内，公司不断加大研发投入力度，累计投入资金2,786.25万元（不含研发辅助费用），约占营业收入的5.11%。公司各项研发及注册工作按计划顺利开展：

(1) 完成“金系列”血糖监测系统的研发工作，获得CFDA产品注册证书，并已同步启动产品的CE注册与FDA注册工作；

(2) 获得二类医疗器械和二类体外诊断试剂经营备案凭证；

(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) 强化注册法规、工艺和验证等职能部门建设，为研发项目的实施提供有力支撑与保障。

(5) 针对移动互联网用户，在与北京糖护科技联合开发手机血糖仪后，公司开发出微信血糖仪；针对医院市场，顺利启动院内血糖管理系统项目。

(6) 报告期内共申请专利22项，其中发明专利4项，实用新型专利13项，外观设计专利5项，并已获得专利授权10项。

6、内部治理与风险防控管理

报告期内，公司调整和优化管理体制和经营体制，持续完善治理结构，建立顺畅的管理流程，完善约束与激励机制，强化内部风险控制。

(1) 不断强化以IT为支撑的流程型组织能力建设，提升了管理水平和管理效率；

(2) 加强人力资源管理体系建设，实施股权激励计划，使激励对象充分分享公司发展成果，增强员工的荣誉感和凝聚力；

(3) 大力引进经验丰富、能力突出的优秀人才；

(4) 从公司实际工作出发，完善培训工作，注重专业化培训，塑造岗位专家；

(5) 增强内部风险控制建设，提高防范风险的意识并逐步落地防范机制。

(二) 报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 概述

报告期内，公司实现营业收入54,492.32万元，较上年同期增长21.35%；实现营业利润19,803.15万元，较上年同期增长16.97%。2014年公司实现利润总额23,019.73万元，较上年同期增长20.65%；实现归属于上市公司股东的净利润19,733.92万元，较上年同期增长19.38%。主要是因为，报告期内公司主营业务——血糖监测系统（含血糖仪和配套试条）的销量均较去年大幅增加。

(2) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	544,923,196.27	449,053,363.68	21.35%

驱动收入变化的因素

主要原因系报告期内公司主营业务——血糖监测系统（含血糖仪和配套试条）的销量均较去年大幅增加所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
血糖监测系统	销售量	万套	556.04	467.76	18.87%
	生产量	万套	541.94	483.97	11.98%
	库存量	万套	41.51	55.62	-25.37%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

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 271212-147-C14-01 和 271212-147-V14-01，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，两笔订单涉及的总金额为 8,634,000 美元，约合人民币 53,014,486.80 元（汇率：1 美元=6.1402 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 2014 年 3 月 20 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（公告编号为：2014-033）。

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(3) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	127,863,766.28	75.46%	108,858,432.12	73.90%	17.46%
工资及福利费	14,980,776.93	8.84%	14,134,838.36	9.60%	5.98%
制造费用	14,252,998.40	8.41%	7,634,693.39	5.18%	86.69%
委托加工费	12,356,490.70	7.29%	16,685,754.62	11.32%	-25.95%
总计：	169,454,032.31	100.00%	147,313,718.49	100.00%	15.03%

(4) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	131,378,398.57	110,251,513.48	19.16%	主要原因系是报告期内随着收入增加而增加促销费用所致。
管理费用	60,729,078.31	39,677,912.12	53.06%	主要原因系报告期内股权激励和研发费用同比大幅增加所致。
财务费用	-15,441,487.71	-12,899,597.57	-19.71%	主要原因系报告期内利息收入增长所致。
所得税	32,858,131.55	25,487,902.92	28.92%	主要原因系报告期内应纳税所得额增长所致。

(5) 研发投入

公司一直高度重视研发能力的提高，每年都投入大量资金用于购买设备、改造实验室、培训研发人员，以确保公司在行业内的技术领先地位。报告期内，公司共投入研发费用（不含研发辅助费用）2,786.25 万元，较上年增长 32.43%。公司通过自主研发和与高校合作等途径，优化现有生物传感器生产工艺及相关产

品产业化，开发出一批具有自主知识产权、适应并引导市场需求的高技术产品。报告期内，公司共申请专利 22 项，其中发明专利 4 项，实用新型专利 13 项，外观设计专利 5 项，并已获得专利授权 10 项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

项目	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	27,862,461.67	21,039,256.87	11,072,018.35
研发投入占营业收入比例	5.11%	4.69%	3.26%
研发支出资本化的金额（元）	1,090,343.11	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	3.91%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.55%	0.00%	0.00%

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

（6）现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	563,149,642.75	496,781,017.12	13.36%
经营活动现金流出小计	410,000,755.07	382,364,609.13	7.23%
经营活动产生的现金流量净额	153,148,887.68	114,416,407.99	33.85%
投资活动现金流入小计	387,469,100.62	283,606,819.47	36.62%
投资活动现金流出小计	400,231,364.69	456,468,071.69	-12.32%
投资活动产生的现金流量净额	-12,762,264.07	-172,861,252.22	92.62%
筹资活动现金流入小计	10,072,591.00	25,102,720.00	-59.87%
筹资活动现金流出小计	66,000,000.00	66,091,334.31	-0.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-55,927,409.00	-40,988,614.31	-36.45%
现金及现金等价物净增加额	83,884,016.40	-99,470,027.15	184.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期相比增加 33.85%，主要原因系报告期内销售收入较上年增长创收所致；
- 2) 投资活动现金流入小计较上年同期相比增加 36.62%，主要原因系报告期内自有资金的理财投资本金及投资收益回收较上年增长所致；
- 3) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期相比增加 92.62%，主要原因系报告期内自有资金的理财投资本金及投资收益回收和生产基地建设投资净流出较上年减少所致；
- 4) 筹资活动现金流入小计较上年同期相比减少 59.87%，主要原因系报告期内授予的限制性股票收款较上年减少所致；
- 5) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期相比减少 36.45%，主要原因系报告期内授予的限制性股票收款较上年减少

所致；

6) 现金及现金等价物净增加额较上年同期相比增加 184.33%，主要原因系由于经营活动和投资活动产生的现金流量净额大幅增加所致。

报告期内公司经营活动的现金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

(7) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	137,687,522.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.27%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	43,353,974.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.57%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

(8) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

1) 募投项目建设方面

积极开展募集资金投资项目建设，其中生物传感器生产基地二期工程和生物传感器研发中心项目预计在 2015 年上半年投入使用。

2) 研发创新方面

针对市场需求，不断加大研发投入，完善研发管理体系，优化研发系统组织结构，进一步提高研发效率，继续推进重点研发项目的进度，完成具备国际竞争力的金系列血糖监测系统和创新型微信血糖监测产品的研发工作。创造更好的创新环境与机制，引进优秀研发人才的同时调动研发团队的创新能力，逐步构建和提升研发的核心竞争力。

3) 市场开拓方面

国内市场，进一步强化市场工作，进行精细化的区域管理，针对不同区域市场进行产品策划和学术推广策略，持续加强品牌建设，提升产品的市场占有率和品牌影响力；国外市场，继续巩固与 TISA 公司在拉美地区的市场合作关系，采取多种方式积极拓展其他地区市场。

4) 战略实施方面

开始实施“血糖仪专家”与“糖尿病等慢性病服务管理专家”的战略，在糖尿病等慢病健康管理服务

领域进行试点探索。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照董事会2014年年初制定的年度经营计划，积极、深入开展各项工作，多项业务目标完成情况良好，具体情况详见本节第一部分“管理层讨论与分析”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、主营业务分部报告

(1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
医药行业	542,973,205.32	374,205,186.71
分产品		
血糖监测系统	542,973,205.32	374,205,186.71
分地区		
国内	471,693,598.23	324,779,914.71
国外	71,279,607.09	49,425,272.00
合计	542,973,205.32	374,205,186.71

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年末		2013 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	639,715,145.40	52.79%	555,831,129.00	53.00%	-0.21%	主要原因是本年度公司总资产增加所致。
应收账款	82,512,803.25	6.81%	25,504,397.82	2.43%	4.38%	主要原因是本年度授信客户的额度和账期延长所致；本年度公司为了进一步加强对终端销售渠道的管控，保持市场竞争力，增加了对一些合作时间长、信用好、零售能力强的客户的信用额度给予更好的结付政策。
存货	40,679,132.74	3.36%	53,394,291.69	5.09%	-1.73%	主要原因是本年度销量增加，以及上年国外发出商品本年确认收入减少所致。

长期股权投资	902,200.00	0.07%		0.00%	0.07%	主要原因是本年度对北京三诺健恒糖尿病医院有限公司投资增加所致。
固定资产	98,768,463.44	8.15%	62,982,862.43	6.01%	2.14%	主要原因是厂区一期工程转固增加所致。
在建工程	87,983,989.72	7.26%	65,450,175.03	6.24%	1.02%	主要原因是厂区二期工程投入抵减一期工程转固净增加所致。

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年末		2013 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		
应付账款	27,753,545.03	2.29%	19,400,271.59	1.85%	0.44%	主要原因是本年度公司生产规模不断拓展的情况下，原材料采购议价能力增强，本年主要原料供应商付款账期延长所致。
预收款项	2,664,374.15	0.22%	8,426,159.51	0.80%	-0.58%	主要原因是本年度公司改变信用政策促进销售；以及优化发货流程，缩短交货周期所致。
其他应付款	13,504,743.08	1.11%	9,905,657.87	0.94%	0.17%	主要原因是本年度公司授予股权激励对象预留部分具有回购义务的限制性股票确认负债增加所致。

(3) 以公允价值计量的资产和负债

报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司坚持“以人为本”、“质量为本”、“不断创新”的经营理念，通过不断加大品牌、市场、研发等方面的投入，有效增强公司行业竞争力，主要体现在以下几方面：

1、技术研发优势得到夯实

报告期内，公司进一步加大研发投入力度，PLM研发项目管理系统全面投入运行，公司研发能力进一步提升。报告期内，公司研发团队完成了22项专利申报工作，其中申请发明专利4项、实用新型专利13项、外观专利5项；其中获得授权的专利10项。公司研发团队针对多元化的市场需求，开发出具备国际竞争力的金系列血糖监测系统和创新型的微信血糖仪，丰富了产品线。

2、成本控制优势得到强化

报告期内，公司通过优化生产工艺、加大自动化设备投入、强化产品质量控制，在保障产品品质的前提下，提高了生产效率，进一步提升公司成本控制能力。

3、市场营销及售后服务优势的到凸显

报告期内，公司通过优化营销渠道，对呼叫中心进行信息化改造升级，全面提升了售后服务质量，从

用户服务向健康顾问转型。

4、品牌和市场优势得到提升

2014 年是公司实施“血糖仪专家”和“糖尿病专家”战略的开局之年，在品牌推广和市场建设方面，公司结合品牌战略建设方针，加大了大众媒体广告投放和学术推广投入，并协同中华医学会糖尿病分会组织全国性的糖尿病教育标准化项目，进一步提升公司品牌形象和市场影响力。

报告期内，公司未发生因技术升级换代、核心技术人员辞职、产品质量问题等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

5、投资状况分析

(1) 对外投资情况

对外投资情况						
报告期投资额（元）		上年同期投资额（元）		变动幅度		
29,079,928.00		1,200,000.00		2,323.33%		
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
三诺生物（香港）有限公司	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%	自有资金	无		否
三诺健康产业投资有限公司	医疗与健康产业的投资与管理	100.00%	超募资金	无		否

(2) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	58,083.60
报告期投入募集资金总额	11,615.99
已累计投入募集资金总额	27,382.46
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。截止 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金项目累计投入 273,824,649.17 元，募集资金累计获得利息收入 34,106,172.97 元，募集资金账户余额为 341,117,523.80 元。

(3) 募集资金承诺项目情况

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
生物传感器生产基地项目	否	19,858.31	19,858.31	5,666.96	17,543.72	88.34%	2015年12月31日	23,068.31	27,951.15	不适用	否
生物传感技术研发中心项目	否	3,964.66	3,964.66	1,350.07	2,818.03	71.08%	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	1,698.96	2,776.6	49.70%	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	8,715.99	23,138.35			23,068.31	27,951.15		
超募资金投向											
购买经营土地	否				1,344.11						否
认缴三诺健康产业投资有限公司的出资	否			2,900.00	2,900.00						否
超募资金投向小计				2,900.00	4,244.11						
合计		29,409.17	29,409.17	11,615.99	27,382.46			23,068.31	27,951.15		
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、用途及使用进展情况	<p>截止 2014 年 12 月 31 日，公司超募资金总额为 28,674.43 万元（不含利息收入），已累计使用 4,244.11 万元，具体使用情况如下：</p> <p>（1）2012 年 7 月 31 日，公司第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金购买经营土地事项的议案》，同意公司使用不超过 1,600 万元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，主要用于生物传感器生产基地的扩产和新产品的生产，提高公司的综合生产能力，保障公司未来持续发展需要。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 1,344.11 万元。</p> <p>（2）2014 年 2 月 25 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《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。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。</p> <p>（3）2014 年 10 月 24 日，公司召开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》，同意公司使用超募募集资金 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。</p>
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	<p>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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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

（4）募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
三诺生物（香港）有限公司	子公司	医疗器械	血糖监测系统	(港币) 100,000.00	29,532,104.05	-406,253.37	592,838.40	-486,181.37	-486,181.37
三诺健康产业投资有限公司	子公司	医疗与健康产业	医疗与健康产业投资与管理，健康管理及咨询	200,000,000.00	29,000,385.82	29,000,385.82		385.82	385.82
北京糖护科技有限公司	参股公司	医疗器械	糖护士手机血糖仪	4,216,868.00	932,984.82	-679,179.08	292,194.34	-3,509,722.50	-3,507,017.39

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
三诺生物（香港）有限公司	为开拓公司海外业务，促进公司在品牌、技术和市场等方面的国际化交流与合作，推动公司国际化进程。	投资设立	对公司的日常经营不会产生重大影响。
三诺健康产业投资有限公司	为促进公司发展战略规划的全面实施而设立。	投资设立	不会对公司的财务状况和经营成果产生不利影响。

7、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，没有发生公司控制的特殊目的主体情况。

二、公司未来发展的展望

（一）行业格局和发展机遇

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提示，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。但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、国家加大对健康服务业的扶持。

2013年以来，《糖尿病筛查和诊断》的正式实施和二代胰岛素进入新版国家基药目录将分别推动国内糖尿病确诊率和胰岛素治疗率的提升，从而为血糖监测市场持续扩容奠定基础。

2013年1月6日，国务院发布了《生物产业发展规划》，明确了生物医药、生物医学工程、生物农业、生物制造、生物能源、生物环保、生物服务等七大重点发展领域和主要任务，提出到2020年生物产业发展成为国民经济的支柱产业。

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治疗的推广。

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。

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

1、公司整体发展战略

公司自2002年成立以来，始终秉承“恪守承诺、奉献健康”的企业宗旨，以血糖监测产品市场为支撑，引领糖尿病、心血管疾病和传染性疾病POCT产品的规模化和市场化，为急诊、床旁快速检测和慢性疾病管理提供检测工具和信息管理服务，实现公司持续、健康和快速发展，实现投资者利益和客户价值最大化。

为此公司制定了“技术创业、资本扩张、产业链运营”的三步发展战略。目前，公司正处于第三个发展战略阶段（2014至2018年）——即“产业链运营”阶段，在此期间，公司发展重点为整合资本、市场、技术等方面的资源，将公司初步发展成为一个整体化、规模化企业，提高公司的行业地位，成为全球行业内具有一定影响力的血糖监测产品供应商和糖尿病健康管理服务的提供者。

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）2015年度经营计划

2015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2015年度经营计划，主要情况如下：

1、2015年经营目标：实现营业收入6.54亿元，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）零售市场方面，优化终端渠道，加强终端管理，挖掘细分市场增长点，实施精细化管理。重塑从产品到终端用户的价值链，建设具有持续价值的营销体系，以提升整体营销能力和营销效果，实现从血糖监测产品行业的挑战者向领导者转变；

（2）临床市场方面，完善销售及市场团队建设，加大市场宣传和学术投入，逐步提升市场份额；

（3）国际市场方面，继续强化巩固与TISA公司的合作关系，搭建、充实国际市场业务团队，初步构建国际经销商网络；

（4）品牌宣传方面，通过具有核心竞争优势的新产品宣传，重塑品牌美誉度，实现用户对公司产品品牌“认知”到“认同”的转变。

3、募投项目建设方面

完成生物传感器生产基地、生物传感器技术研发中心和营销网络项目等三个募投项目的建设。

4、对外投资方面

利用资本手段整合行业资源，在糖尿病防治管理相关医疗服务领域寻求投资或合作机会，探索具有可复制的“产品+服务”商业模式，实现从血糖监测产品供应者向糖尿病等慢性疾病健康服务提供者的战略跨越。

5、产品生产与供应链管理方面

不断完善产品生产工艺流程和产品质量监测体系，进一步强化供应链战略合作伙伴关系，提升供应链效率。

6、产品研发与注册管理方面

推动项目经理负责制的建立与实施，提高研发项目效率；提升移动医疗产品的研发能力；加速产品的国际注册工作。

7、内部治理与风险防控管理方面

继续强化以IT为支撑的流程型组织能力建设，提升关键经营管理数据的获取性，为业务分析和战略决策提供信息支持；梳理内部业务流程，完善职位管理体系；加强部门绩效与薪酬管理能力，进一步完善约束与激励机制；增强内部风险控制建设，提高防范风险的能力。

（四）行业竞争和面临挑战

1、行业竞争加剧

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。

2、质量控制及产品责任风险

公司主要产品是血糖监测系统，对于产品质量有较严格要求。公司非常注重产品质量控制，公司产品在中国境内已获得《医疗器械注册证》，并在海外获得欧盟CE国际认证。随着产量进一步扩大，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。尽管公司成立以来，尚未出现任何重大产品责任索赔以及与此相关的任何法律诉讼、仲裁情况，但公司在未来的经营过程中无法完全排除产品责任索赔的风险。

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，对未来公司业绩的快速增长及保持良好盈利能力产生不利影响。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

为全面提升公司管理水平，更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息。2014年3月9日，公司召开第二届董事会第八次会议审议通过了《关于存货会计政策变更的议案》，决定从2014年1月1日起将存货的计价方法从“先进先出法”改为“加权平均法”，公司独立董事和监事会分别就此事发表了独立意见和审核意见。具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网）上刊登的相关公告，公告编号：2014-028。

因本公司财务人员疏漏，导致公司股权激励相关会计处理中出现个别项目分类不当，并对公司前期的资产负债率、净资产收益率等财务指标产生一定影响。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了《关于前期会计差错更正的议案》，对前期财务报表进行了追溯调整，具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告，公告编号：2015-016。

五、公司利润分配及分红派息情况

（一）报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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2014年5月实施了2013年度利润分配方案：每10股派发人民币5元现金（含税）、以资本公积金每10股转增5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 2013 年度利润分配方案是严格按照《公司章程》第二百三十三条的相关规定执行，并经 2013 年度股东大会审议通过，在规定时间内按决议严格实施。
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《2013 年度利润分配预案》已经公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议和 2013 年年度股东大会审议通过，履行了相关决策程序，并于 2014 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：	公司独立董事认为：公司《2013 年度利润分配预案》与公司的发展、业绩增长相匹配，没有违反《公司法》和公司章程的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。
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，切实保证了全体股东的利益。

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
------------------------------	-----

(二) 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

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)	200,060,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	72,021,600.00
可分配利润 (元)	326,615,938.87
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

公司 2014 年度利润分配预案为：拟以公司 2014 年权益分派时的总股本为基数（2014 年末公司总股本为 200,060,000.00 股），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 元（以 2014 年末总股本预算，含税），同时拟以公司 2014 年权益分派时的总股本为基数（2014 年末总股本为 200,060,000 股）向全体股东资本公积金每 10 股转增 3 股，合计转增 60,018,000 股（以 2014 年末总股本预算），转增后公司总股本将增加至 260,078,000 股（以 2014 年年末总股本预算）。

注：1) 公司于 2014 年 11 月 28 日分别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》和《关于减少公司注册资本并修订〈公司章程〉部分条款的议案》，公司拟对部分离职和绩效考核结果不达标激励对象所持有的已获授尚未解锁的限制性股票合计 42,355 股予以回购注销，回购注销后公司总股本将变更为 200,017,645 股。公司于 2014 年 12 月 2 日在中国证监会指定的创业板信息披露网上发布了《关于拟回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的公告》和《关于回购注销部分限制性股票暨减资的债权人公告》，截至本公告发布之日上述公告披露时间已满 45 日，但公司尚未完成股份注销的工商变更手续；

2) 截至本报告发布之日，因公司股票期权激励对象通过自主行权共行权的股份为：530,386 股，公司总股本为 200,548,031 股，本次利润分配将以 2014 年度权益分派时公司实际总股本为基数。公司承诺将于本次分红派息股权登记日前办理完毕股份回购注销工商变更手续。在上述资本公积金转增股本方案实施后，董事会根据《公司章程》及股东大会授权办理修改公司章程以及工商变更登记等相关事项。

(三) 公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2013年3月5日经公司2012年度股东大会审议通过，公司2012年度的现金股利分派方案为：以2012年12月31日公司总股本88,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利7.5元（含税），共计派送现金红利66,000,000.00元（含税），占2012年度归属于母公司所有者的净利润的51.23%，占2012年度末累计可供股东分配利润的43.73%。累计剩余未分配利润84,928,145.97元，结转至下年度。同时，以2012年12月31日公司总股本88,000,000股为基数，资本公积金每10股转增5股，合计转增44,000,000股，转增后总股本变为132,000,000股。

2、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%。累计剩余未分配利润84,928,145.97元，结转至下年度。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。

3、2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案情况

2015年3月13日经公司第二届董事会第十九次会议审议通过，公司2014年度利润分配预案为：拟以公司2014年权益分派时的总股本为基数（2014年末总股本为200,060,000.00股），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元（以2014年年末总股本预算，含税），同时拟以公司2014年权益分派时的总股本为基数（2014年末总股本为200,060,000股）向全体股东资本公积金每10股转增3股，合计转增60,018,000股（以2014年末总股本预算），转增后公司总股本将增加至260,078,000股（以2014年末总股本预算）。（上述利润分配及资本公积金转增股份方案尚需提请公司股东大会审议后方能生效。）

（四）公司近三年现金分红情况表

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
2014年	72,021,600.00	197,339,208.48	36.50%
2013年	66,488,000.00	165,306,276.50	40.22%
2012年	66,000,000.00	128,826,147.74	51.23%

（五）公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

报告期内，为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公开、公平、公正，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》及有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，并结合公司实际情况，公司制定了《董事、监事和高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》，并经公司第一届董事会第十次会议审议通过。上述制度明确界定了内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，建立了内幕信息知情人登记管理措施等，并进一步规范了公司信息披露行为，强化了内幕信息的管理。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对未公开信息，公司投资者关系部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。

为了提高董事、监事、高级管理人员对内幕信息重要性的认识，公司投资者关系部组织董事、监事、高级管理人员及相关人员进行内部培训并参加了证监局组织的内幕交易警示录的参观学习。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司没有接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司投资者关系部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求调研人员签署投资者（机构）调研保密承诺书，并承诺在对外出具报告前经公司投资者关系部认可。在调研过程中，公司投资者关系部人员认真做好相关会议记录，并将按照相关法规规定向深圳证券交易所报备。

3、其他重大事项的内幕信息保密工作

在其他重大事项未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，对未披露信息知情者做登记备案，以保证内幕信息不泄露，维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关内幕信息知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，公司不存在内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况，也不存在受到监管部门查处和整改的情形。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月17日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、民族证券、人保资产、中海基金、工银瑞信、安邦资产、上海朴道投资、深圳林奇投资、财通证券、华夏基金、国金证券、华融证券、安信基金、凯思博投资、瑞安思考投资、西南证券、广发证券、西部证券、深圳晟泰投资	公司产值情况；国内血糖仪市场情况；公司医院市场营销策略；手机血糖仪进展；国内市场竞争、出口情况；公司品牌建设及客户管理情况等。
2014年03月31日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、国金证券、上海鼎峰投资、上海天泽资本、富安达基金、民族证券、齐鲁证券、瑞富投资、博时基金、阳光资产、兴亿投资、财通基金、景泰利丰、兴业全球基金、光大永明资产、银河基金、上海从容投资、景顺长城基金、申万菱信基金、汇添富基金、瑞银证券、尚雅投资、深圳晟泰投资、东方港湾资产、华宝兴业基金、大成基金	动态血糖监测系统（CGM）的市场情况；公司手机血糖仪进展情况；医院市场进展情况；金系列产品进展情况；新产品研发情况；未来的市场策略等。
2014年04月10日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券、财富证券	公司参股糖护科技的合作情况；公司与华广的合作情况；公司出口业务及印度血糖仪市场情况；公司研究方向及整体战略等。
2014年04月24日	公司会议室	实地调研	机构	广证恒生基金、中银国际证券、上海证券、广发证券、华夏基金、国富基金、第一创业证券、华泰资产、兴业证券、SMC 中国基金、国联证券、复华投信	公司医院市场拓展战略；公司海外业务拓展战略；血糖监测产品的技术发展趋势；公司与糖护科技和华广生技合作的整体战略等。
2014年05月08日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、上海天泽资本、深圳晟泰投资、东方港湾资产、湖南万泰华瑞、富国基金、中银基金、国海富兰克林基金、海通证券、鹏华基金、南方基金、韩国投资、易方达基金、上海如壹投资、鼎诺投资、银华基金、方正证券	公司与华广的合作进展；公司年度计划的实施情况；产品研发情况等。
2014年05月13日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券、上海申银万国、华夏基金、北京合泰联融	公司的市场竞争优势；公司与华广合作的战略目的；医院市场的销售情况；金系列产品研发进展；公司国际市场的战略规划；公司其他 POCT 产品的研发情况。
2014年06月05日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券、国联证券、上海彤源投资、东方证券、国信证券、易方达基金、国元证券、万家基金、深圳中欧瑞博投资、华润深国投	公司产品的竞争优势、品牌建设情况；金系列产品的优势和进展情况；年度经营目标的完成情况。
2014年08月19日	公司会议室	实地调研	机构	民族证券、民生证券、国银瑞投、天弘基金、华商基金、阳光资产、华夏基金	公司产品出口情况；医院市场销售情况；产品研发情况；糖护士手机血糖仪销售情况；无创产品和动态血糖监测产品的发展情况等。

2014年08月28日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券、泰信基金	公司的整体战略规划；公司海外市场情况及未来市场的规划；公司金系列产品进展和优势等。
2014年09月16日	公司会议室	实地调研	机构	上海健顺投资、复星昆仲资产、国海证券、上海圣熙投资、上海柏煜资产、复朴投资	公司手机血糖仪的推广情况；今年出口订单进展、医院团队建设情况；金系列产品的竞争优势。
2014年09月23日	公司会议室	实地调研	机构	拉芳投资、长城基金、融通基金	公司金系列产品进展情况及其优势；公司动态血糖产品的研发进展；公司手机血糖仪的推广情况、市场竞争情况等。
2014年10月29日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券、泽熙投资、瑞驰丰和创投、平安资产、东北证券、博睿财智控股有限公司、安邦资产、惠正投资、深圳太和投资、农银汇理基金、华夏基金、申万菱信基金、银华基金、通金投资、易方达基金、太平洋证券、金鹰基金、广发证券、上海从容投资、风云投资	公司医院市场进展情况；金系列产品进展情况；公司新产品储备情况；在深圳设立子公司的目的等。
2014年12月04日	公司会议室	实地调研	机构	财富证券、太平资产、西部证券、东方基金、花旗环球金融亚洲有限公司、瑞士银行环球资产管理、景顺投资、德盛安联、麦格理基金管理（香港）有限公司、辛夷资本	公司新产品开发情况；公司收购北京健恒医院的目的；医院市场进展情况；手机血糖仪的推广情况、公司未来的增长点等。
2014年12月19日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券、中国人寿资产、上海倍霖山投资、中信建投证券、奥博资本、国泰君安、爱建证券、银河基金、易方达基金、上海尚雅投资、光大证券、嘉实基金、金浦产业投资基金、鹏华基金、工银瑞信基金	公司收购北京健恒医院的目的；手机血糖仪的推广情况；金系列产品进展情况等。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、资产交易事项

(一) 收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
杭建梅、储雅琴等自然人	北京三诺健恒糖尿病医院有限公司	2,812.80	所涉及的资产产权已全部过户	不会对公司业务连续性、管理层稳定性造成影响	影响较小	不适用	否	不适用	2014年10月27日	2014-080

收购资产情况说明

具体内容详见公司于 2014 年 10 月 27 日在巨潮资讯网上刊登的《关于使用部分超募资金认缴全资子公司出资并通过其收购北京三诺建恒糖尿病医院有限公司部分股权的公告》，公告编号：2014-080。

(二) 出售资产情况

公司报告期未出售资产。

(三) 企业合并情况

公司报告期未发生企业合并情况。

(四) 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

截至本报告出具之日，公司全资子公司三诺健康产业投资有限公司已完成收购北京三诺健恒相关股权转让款的支付和股权转让过户手续，该投资事项对公司报告期内的经营成果与财务状况影响较小。

四、公司股权激励的实施情况及其影响

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）》（以下简称“激励计划”），2014年度公司股权激励计划实施情况如下：

1、鉴于个别限制性股票激励对象因个人原因自动放弃其应获授的全部限制性股票，根据公司激励计划的相关规定，2014年1月2日，公司分别召开第二届董事会第五会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于对三诺生物传感股份有限公司股权激励计划首次授予限制性股票对象及数量进行调整的议案》。具体调整为：首次授予限制性股票的总数由100万股调整为97.6万股（不含预留限制性股票），授予限制性股票的激励对象从111人调整为107人。调整后，激励对象获授权益工具的数量由400万份/股变更为397.6万份/股（含预留40万股限制性股票），激励对象总人数由117人变更为113人。（具体内容详见公司于2014年1月3日在巨潮咨询网刊登的相关公告，公告编号：2014-003）。

2、鉴于公司完成2013年度权益分派方案（每10股派发5.00元转增5股）实施工作后，公司总股本由13,297.6万股增至19,946.4万股。公司于2014年5月16日召开第二届董事会第十一次会议，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、行权价格和预留限制性股票数量的议案》，将公司股票期权的授予数量由260万份调整为390万份，行权价格由50.70元调整为33.47元；将公司预留限制性股票数量由40万股调整为60万股。（具体内容详见公司于2014年5月17日在巨潮咨询网刊登的相关公告，公告编号：2014-049）。

3、2014年8月18日，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，董事会决定以2014年8月18日作为公司预留部分限制性股票的授予日，向全体76名激励对象授予全部60万股预留部分限制性股票，授予价格为17.96元/股（具体内容详见公司于2014年8月19日在巨潮咨询网刊登的相关公告，公告编号：2014-063）。

4、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《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/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》，董事会认为第一个股票期权与限制性股票行权/解锁期对应的行权

/解锁条件已经成就，同意具备资格的激励对象共计110人按照《激励计划》的相关规定办理第一个行权/解锁期股票期权与限制性股票行权/解锁的相关事宜；并拟对部分已授予但不符合解锁条件的限制性股票进行回购注销，回购价格为17.15元/股，回购金额为726,388.25元（具体内容详见公司于2014年12月2日在巨潮咨询网刊登的相关公告，公告编号：2014-092和2014-093）。

报告期内，公司第一个股票期权与限制性股票行权/解锁期对应的行权/解锁条件已经成就，符合行权条件的股票期权激励对象为6人，符合解锁条件的限制性股票激励对象为104人，可行权/解锁的股票期权与限制性股票数量分别为97.5万份和35.2895万股，其中期权的行权价格为33.47元/股。公司第一期股权激励计划对应的股票期权与限制性股票顺利行权/解锁有利于充分调动公司高层管理人员及核心骨干人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

五、重大关联交易

（一）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。

（二）资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

（三）共同对外投资的重大关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

（四）关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

（五）其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

六、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项情况

报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

（二）担保情况

报告期内，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项。

（三）委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

1、委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	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	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
紫光古汉湖南发展股权质押信托产品	否	否		5,950	2013年01月04日	2014年01月04日		5,950	是		440.30	10.94
五矿信托-民生保腾投资集合资金信托计划	否	否		10,000	2013年08月09日	2014年08月06日		10,000	是		667.23	401.65
民生加银资管民生保腾C2013057 专项资产管理计划	否	否		7,000	2013年10月09日	2014年11月06日		7,000	是		467.29	372.7
平安财富日聚金跨市场货币基金1号	否	否		6,000	2014年01月10日	2014年04月10日		6,000	是		100.60	100.60
中信证券信泽财富22号集合资产管理计划	否	否		2,000	2014年02月13日	2014年08月13日		2,000	是		67.81	67.84
中信证券通过国联信托平台发行的瑞司系列	否	否		6,000	2014年04月11日	2014年05月15日		6,000	是		32.98	32.98
国信证券股份有限公司沪深300指数挂钩保本收益凭证	否	否		14,000	2014年12月26日	2015年03月26日			是		241.64	13.42
民生加银资管民生保腾专项资产管理计划（2014第243期）	否	否		5,000	2014年12月30日	2015年04月08日			是		78.66	0.79
合计				55,950				36,950			2,096.51	1,000.92
委托理财资金来源	自有闲置资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2013年08月16日 2014年08月12日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2013年09月27日 2014年11月15日											
委托理财情况及未来计划说明	报告期内，公司使用自有闲置资金购买中短期低风险银行理财产品、资产管理计划及信托产品等低风险金融投资产品的累计金额为 55,950.00 万元。											

2、衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

3、委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

(四) 其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

七、承诺事项履行情况

(一) 公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	三诺生物	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，承诺方严格履行了承诺事项。
	三诺生物	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，承诺方严格履行了承诺事项。
	三诺生物	公司承诺股权激励计划经股东大会审议通过后 30 日内，公司不进行增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项。	2013 年 09 月 02 日	2013 年 12 月 6 日至 2014 年 1 月 6 日	截至本报告期末，承诺方严格履行了承诺事项。
	三诺生物	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，承诺方严格履行了承诺事项。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
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	(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	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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

（二）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

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

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）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
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	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

是 否

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

报告期内，公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十一、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东没有违规买卖公司股票的情况。

十二、其他重大事项的说明

报告期内，公司不存在需要说明的其他重大事项。

十三、控股子公司重要事项

报告期内，公司控股子公司不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	99,000,000	75.00%			49,500,000	-11,019,621	38,480,379	137,480,379	68.56%
1、国家持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	99,000,000	75.00%			49,500,000	-11,019,621	38,480,379	137,480,379	68.56%
其中：境内法人持股	1,500,000	1.14%			750,000	-2,038,500	-1,288,500	211,500	0.10%
境内自然人持股	97,500,000	73.86%			48,750,000	-8,981,121	39,768,879	137,268,879	68.46%
4、外资持股	0				0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0				0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0				0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	33,000,000	25.00%			16,500,000	13,542,652	30,042,652	63,042,652	31.44%
1、人民币普通股	33,000,000	25.00%			16,500,000	13,542,652	30,042,652	63,042,652	31.44%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	132,000,000	100.00%			66,000,000	2,523,031	68,523,031	200,523,031	100.00%

股份变动的的原因：

1、公司实施股权激励计划，向激励对象授予限制性股票（具体内容详见公司于2014年1月9日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2014-005）。

2、公司实施2013年度权益分派方案（具体内容详见公司于2014年5月7日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2014-046）。

3、公司实施股权激励计划，向激励对象授予预留部分限制性股票（具体内容详见公司于2014年8月19日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2014-063）。

股份变动的批准情况：

1、公司向激励对象授予限制性股票的批准情况

(1) 2013 年 12 月 6 日，公司召开 2013 年第三次临时股东大会，审议通过了《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（草案修订稿）》及其摘要、《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实施考核管理办法（修订稿）》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事宜的议案》，并授权董事会确定股票期权和限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票，并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜。（具体内容详见公司于 2013 年 12 月 6 日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2013-061）。

(2) 2013 年 12 月 9 日，公司分别召开第二届董事会第四会议和第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》（具体内容详见公司于 2013 年 12 月 10 日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2013-062 和 2013-063）。

2、公司 2013 年度权益分派方案的批准情况

2014 年 3 月 31 日，公司召开的 2013 年度股东大会审议通过了《公司 2013 年度利润派方案》（具体内容详见公司于 2014 年 4 月 1 日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2014-038）。

3、公司向激励对象授予预留部分限制性股票

2014 年 8 月 18 日，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》（具体内容详见公司于 2014 年 8 月 19 日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2014-061 和 2014-062）。

股份变动的过户情况

公司已按照有关规定实施了 2013 年度权益分派方案。

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

（二）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	解除限售日期
张帆	3,600,000	3,600,000	0	0	首发前股东承诺限售	2014 年 3 月 26 日
王飞	150,000	150,000	0	0	首发前股东承诺限售	2014 年 3 月 26 日
合计	3,750,000	3,750,000	0	0		

二、证券发行与上市情况

（一）报告期内证券发行情况

适用 不适用

（二）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

1、公司实施股权激励计划，向激励对象授予限制性股票（具体内容详见公司于2014年1月9日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2014-005）。

2、公司首次公开发行前已发行部分股份，承诺期届满上市流通（具体内容详见公司于2014年3月22日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2014-035）。

3、公司实施2013年度权益分派方案（具体内容详见公司于2014年5月7日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2014-046）。

4、公司实施股权激励计划，向激励对象授予预留部分限制性股票（具体内容详见公司于2014年8月19日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2014-063）。

截止报告期末，公司股份总数为200,523,031股；其中有限售条件的股份为：137,480,379股。

三、股东和实际控制人情况

（一）公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	10,741	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	6,623					
持股 5% 以上的股东持股情况								
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	33.66%	67,500,000		67,500,000			
车宏莉	境内自然人	33.66%	67,500,000		67,500,000			
张帆	境内自然人	1.30%	2,600,000			2,600,000	质押	1,000,000
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	0.96%	1,918,269			1,918,269		
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	境外法人	0.89%	1,791,659			1,791,659		
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	0.75%	1,500,652			1,500,652		
中国农业银行股份有限公司－国泰中证医药卫生行业指数分级证券投资基金	其他	0.60%	1,197,538			1,197,538		

中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	其他	0.58%	1,157,055			1,157,055		
吴艳	境内自然人	0.56%	1,120,000			1,120,000		
中国银行股份有限公司—博时医疗保健行业股票型证券投资基金	其他	0.53%	1,056,877			1,056,877		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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					
	数量		股份种类	数量				
张帆	2,600,000		人民币普通股	2,600,000				
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	1,918,269		人民币普通股	1,918,269				
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	1,791,659		人民币普通股	1,791,659				
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	1,500,652		人民币普通股	1,500,652				
中国农业银行股份有限公司—国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金	1,197,538		人民币普通股	1,197,538				
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	1,157,055		人民币普通股	1,157,055				
吴艳	1,120,000		人民币普通股	1,120,000				
中国银行股份有限公司—博时医疗保健行业股票型证券投资基金	1,056,877		人民币普通股	1,056,877				
中国建设银行股份有限公司—银河行业优选股票型证券投资基金	1,000,000		人民币普通股	1,000,000				
全国社保基金四零六组合	742,090		人民币普通股	742,090				
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	无							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

（二）公司控股股东情况

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
最近 5 年内的职业及职务	(1) 李少波先生自 2002 年 8 月至今任公司董事长、总经理。 (2) 车宏莉女士自 2003 年 5 月至今先后任公司经理、技术总监和监事等职务，现任公司董事、副总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

公司报告期控股股东未发生变更。

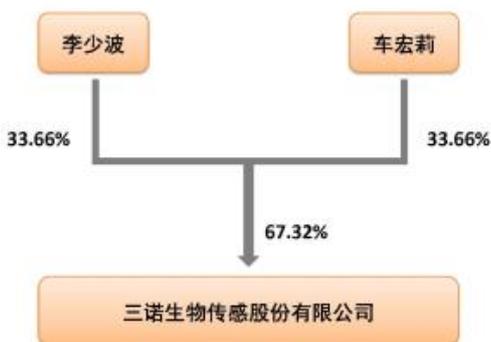
(三) 公司实际控制人情况

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
最近 5 年内的职业及职务	(1) 李少波先生自 2002 年 8 月至今任公司董事长、总经理。 (2) 车宏莉女士自 2003 年 5 月至今先后任公司经理、技术总监和监事等职务，现任公司董事、副总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

(四) 其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

(五) 前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量 (股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量 (股)	限售条件
李少波	67,500,000	2015 年 03 月 19 日		首发承诺限售
车宏莉	67,500,000	2015 年 03 月 19 日		首发承诺限售

王世敏	463,336	2015 年 03 月 19 日		首发承诺限售 和高管锁定股
		2015 年 01 月 01 日		
曲水益和创业投资合伙企业（有限合伙）	211,500	2015 年 03 月 19 日		首发承诺限售
黄安国	98,438	2015 年 01 月 01 日		高管锁定股
车宏菁	50,625	2015 年 12 月 09 日		股权激励限售
贺霞	50,625	2015 年 12 月 09 日		股权激励限售
杜辉	50,000	2015 年 08 月 18 日		股权激励限售
欧阳柏伸	39,000	2015 年 08 月 18 日		股权激励限售

第七节 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

(一) 持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
李少波	董事长、总经理	男	49	现任	45,000,000	22,500,000		67,500,000					权益分派
车宏莉	董事、副总经理	女	46	现任	45,000,000	22,500,000		67,500,000					权益分派
蔡晓华	董事、副总经理、首席科学家	男	53	现任									
洪天峰	独立董事	男	48	现任									
周智广	独立董事	男	53	离任									
袁洪	独立董事	男	56	离任									
唐红	独立董事	女	49	现任									
纪立农	独立董事	男	53	现任									
李永国	独立董事	男	65	现任									
宁桂春	监事会主席、审计部经理	女	49	现任									
昌凯君	监事、行政人事部经理	女	36	现任									
刘文成	监事、生产总监	男	48	现任									
王世敏	副总经理	男	45	现任	150,000	392,781		542,781					权益分派、股票期权行权
黄安国	董事会秘书、财务总监	男	41	现任		131,250		131,250					股票期权行权
合计					90,150,000	45,524,031		135,674,031					

(二) 持有股票期权情况

姓名	职务	任职状态	期初持有股票 期权数量(份)	本期获授予股票 期权数量(份)	本期已行权股票 期权数量(份)	本期注销的股票期 权数量(份)	期末持有股票期 权数量(份)
王世敏	副总经理	现任	1,350,000		317,781		1,032,219
黄安国	董事会秘书、财务总监	现任	525,000		131,250		393,750
合计			1,875,000		449,031		1,425,969

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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。

车宏莉女士，中国国籍，1968年出生，无境外永久居留权，毕业于北京医科大学，后在北京大学光华管理学院获工商管理硕士学位，中南大学基础医学院获基础医学博士学位。车宏莉女士自2003年5月至今历任公司经理、技术总监、董事、副总经理，三诺健康产业投资有限公司监事。

蔡晓华（Xiaohua Cai）先生，美国国籍，1961年7月出生，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，无境外永久居留权，1966年出生，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，无境外永久居留权，1962年出生，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，无境外永久居留权，1950年生，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）、行政人事部经理。

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。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

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
在其他单位任职情况的说明	无				

三、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，2014 年度实际支付 202.49 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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李少波	董事长、总经理	男	49	现任	16.61		16.61
车宏莉	董事、副总经理	女	46	现任	16		16
蔡晓华	董事、副总经理、首席科学家	男	53	现任	60.20		60.20
洪天峰	董事	男	48	现任	10		10
周智广	独立董事	男	53	离任	9.17		9.17
袁洪	独立董事	男	56	离任	9.17		9.17
唐红	独立董事	女	49	现任	10		10
纪立农	独立董事	男	53	现任	1.67		1.67
李永国	独立董事	男	65	现任	1.67		1.67
王世敏	副总经理	男	45	现任	15.40		15.40
黄安国	董事会秘书、财务总监	男	41	现任	13.21		13.21
宁桂春	监事会主席、审计部经理	女	49	现任	12.27		12.27
昌凯君	监事、行政人事部经理	女	36	现任	7.49		7.49
刘文成	监事、生产中心总监	男	48	现任	19.63		19.63
合计					202.49		202.49

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

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期限的行权价格（元/股）	报告期末持有的股权市价（元/股）	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	报告期行权的限制性股票数量
王世敏	副总经理	337,500	317,781	33.47	31.46			
黄安国	董事会秘书、财务总监	131,250	131,250	33.47	31.46			
合计		468,750	449,031					

四、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
周智广	独立董事	离职	2014年11月14日	工作原因辞职。
袁洪	独立董事	离职	2014年11月14日	工作原因辞职。
纪立农	独立董事	被选举	2014年11月14日	经公司2014年第二次股东大会选举，当选为公司第二届董事会独立董事。
李永国	独立董事	被选举	2014年11月14日	经公司2014年第二次股东大会选举，当选为公司第二届董事会独立董事。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动。

六、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2014年12月31日，公司有正式员工1,168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）	235	453	58	422	1,168
所占比例	20.12%	38.78%	4.97%	36.13%	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）	290	316	562	1,168
所占比例	24.83%	27.05%	48.12%	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）	683	377	108	1,168
所占比例	58.47%	32.28%	9.25%	100%

截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员。

第八节 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》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，建立健全公司内部管理和控制制度。公司本着对投资者高度负责的精神，诚信经营并规范运作，切实履行上市公司义务，促进公司健康发展。截至报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东李少波先生和车宏莉女士严格按照《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，规范自己的行为，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。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律、法规开展工作，诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

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，下设了战略委员会、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。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

（四）监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，投资者关系部负责信息披露日常事务，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；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，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司高度重视投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，打造与形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围。公司董秘办作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、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良好形象。主要工作如下：

1、投资者专线与互动平台

公司投资者关系部设置专线电话（0731-89935529），由专人负责接听投资者来电，保证专线电话、专用传真（0731-89935530）、专用邮箱（investor@sinocare.com）等沟通渠道的畅通，广泛听取投资者关于公司经营和管理的意见与建议。公司在官方网站开办了“投资者关系”专栏，及时刊登信息披露文件，同时定期回复投资者关心的重要问题，与广大投资者保持了良好的沟通关系。

2、积极开展投资者来访及投资机构调研工作

公司指定投资者关系部作为投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者来访接待工作，积极做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实做好相关信息的保密工作。对投资机构调研人员要求其出具有效身份证明，并

签署调研承诺书，撰写会议记录，及时报交易所备案。

3、互动交流

(1) 2014年度，公司先后召开了2013年度股东大会、2014年第一次临时股东大会、2014年第二次临时股东大会。会上，公司董事、监事、高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司经营以及未来发展等问题与广大投资者进行了深入的沟通和交流。

(2) 2014年3月19日，公司通过投资者关系互动平台 (<http://irm.p5w.net>) 举行了2013年年度网上业绩说明会，公司董事长、总经理、董事会秘书、独立董事、财务总监、保荐代表人等参加了本次网上业绩说明会，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入地了解公司情况。

(3) 报告期内，公司参加中信证券等券商组织的策略会和交流会，通过现场一对一、一对多以及电话会议等形式，与投资者进行多层次的良性互动，增加投资者对公司全方位的了解，培育公司的长期投资者。

(六) 关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立了董事、高级管理人员绩效评价激励约束机制，董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核，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，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、社会等各方面的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、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

(一) 本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 03 月 31 日	巨潮资讯网，公告编号：2014-038	2014 年 04 月 01 日

(二) 本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 05 日	巨潮资讯网，公告编号：2014-053	2014 年 06 月 06 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 14 日	巨潮资讯网，公告编号：2014-087	2014 年 11 月 15 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第五次会议	2014 年 01 月 02 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2014-001	2014 年 01 月 03 日
第二届董事会第六次会议	2014 年 01 月 09 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2014-006	2014 年 01 月 10 日
第二届董事会第七次会议	2014 年 02 月 25 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2014-015	2014 年 02 月 27 日
第二届董事会第八次会议	2014 年 03 月 09 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2014-023	2014 年 03 月 11 日
第二届董事会第九次会议	2014 年 03 月 31 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2014-036	2014 年 04 月 01 日
第二届董事会第十次会议	2014 年 04 月 18 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2014-040	2014 年 04 月 21 日
第二届董事会第十一次会议	2014 年 05 月 16 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2014-048	2014 年 05 月 17 日
第二届董事会第十二次会议	2014 年 08 月 08 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2014-057	2014 年 08 月 12 日
第二届董事会第十三次会议	2014 年 08 月 18 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2014-061	2014 年 08 月 19 日
第二届董事会第十四次会议	2014 年 09 月 19 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2014-065	2014 年 09 月 20 日
第二届董事会第十五次会议	2014 年 10 月 24 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2014-075	2014 年 10 月 27 日
第二届董事会第十六次会议	2014 年 11 月 14 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2014-088	2014 年 11 月 15 日
第二届董事会第十七次会议	2014 年 11 月 28 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2014-090	2014 年 12 月 02 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市交易规则》等相关法律法规的规定,健全公司信息披露管理制度,提高规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。结合公司实际情况,经第一届董事会第十五次会议审议,通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度(2013年2月)》。该制度的建立,进一步完善了公司的内部控制,加大了对年报信息披露责任人的问责力度,保障和提高了年报信息披露的质量和透明度。

截至报告期末,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况,不存在董事会对有关责任人采取问责措施的情形。

五、监事会工作情况

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 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	2015 年 03 月 13 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/2014CSA2031-1
注册会计师姓名	丁景东、胡立才

审计报告正文

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2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014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

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014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

二〇一五年三月十三日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

编制单位：三诺生物传感股份有限公司（2014 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	639,715,145.40	555,831,129.00
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	24,385,944.55	6,376,129.21
应收账款	82,512,803.25	25,504,397.82
预付款项	8,032,001.98	5,166,835.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,500,403.51	7,356,456.44
应收股利		
其他应收款	2,941,118.26	1,738,377.74
买入返售金融资产		
存货	40,679,132.74	53,394,291.69
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		237,602,035.62
其他流动资产	190,142,191.79	
流动资产合计	993,908,741.48	892,969,653.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	902,200.00	
投资性房地产		
固定资产	98,768,463.44	62,982,862.43
在建工程	87,983,989.72	65,450,175.03
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	24,429,497.68	24,257,166.42
开发支出	1,090,343.11	
商誉		
长期待摊费用	209,919.93	66,666.70
递延所得税资产	2,289,124.79	773,644.85
其他非流动资产	986,400.60	1,018,993.00
非流动资产合计	217,871,900.69	155,749,508.43
资产总计	1,211,780,642.17	1,048,719,161.74

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	27,753,545.03	19,400,271.59
预收款项	2,664,374.15	8,426,159.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,328,573.98	9,688,432.82
应交税费	17,967,207.19	17,652,315.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,504,743.08	9,905,657.87
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	1,049,293.37	1,176,529.06
流动负债合计	69,267,736.80	66,249,366.61
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	18,973,856.00	18,827,040.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,645,420.03	3,009,017.55
递延收益	10,620,452.01	14,622,007.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,239,728.04	36,458,064.83
负债合计	100,507,464.84	102,707,431.44
所有者权益：		
股本	200,060,000.00	132,976,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	525,259,661.82	553,504,943.27
减：库存股	29,531,200.00	25,102,720.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,868,776.64	59,195,026.04
一般风险准备		
未分配利润	326,615,938.87	225,438,480.99
归属于母公司所有者权益合计	1,111,273,177.33	946,011,730.30
少数股东权益		
所有者权益合计	1,111,273,177.33	946,011,730.30
负债和所有者权益总计	1,211,780,642.17	1,048,719,161.74

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

(二) 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	582,084,855.53	555,831,129.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	24,385,944.55	6,376,129.21
应收账款	82,512,803.25	25,504,397.82
预付款项	8,032,001.98	5,166,835.79
应收利息	5,500,403.51	7,356,456.44
应收股利		
其他应收款	32,879,475.68	1,738,377.74
存货	40,679,132.74	53,394,291.69
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		237,602,035.62
其他流动资产	190,142,191.79	
流动资产合计	966,216,809.03	892,969,653.31
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	29,079,928.00	
投资性房地产		
固定资产	98,768,463.44	62,982,862.43
在建工程	87,983,989.72	65,450,175.03
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	24,429,497.68	24,257,166.42
开发支出	1,090,343.11	
商誉		
长期待摊费用	209,919.93	66,666.70
递延所得税资产	2,289,124.79	773,644.85
其他非流动资产	986,400.60	1,018,993.00
非流动资产合计	246,049,628.69	155,749,508.43
资产总计	1,212,266,437.72	1,048,719,161.74

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	27,753,545.03	19,400,271.59
预收款项	2,664,374.15	8,426,159.51
应付职工薪酬	6,328,573.98	9,688,432.82
应交税费	17,967,207.19	17,652,315.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,504,743.08	9,905,657.87
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	1,049,293.37	1,176,529.06
流动负债合计	69,267,736.80	66,249,366.61
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	18,973,856.00	18,827,040.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,645,420.03	3,009,017.55
递延收益	10,620,452.01	14,622,007.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,239,728.04	36,458,064.83
负债合计	100,507,464.84	102,707,431.44
所有者权益：		
股本	200,060,000.00	132,976,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	525,259,661.82	553,504,943.27
减：库存股	29,531,200.00	25,102,720.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,868,776.64	59,195,026.04
未分配利润	327,101,734.42	225,438,480.99
所有者权益合计	1,111,758,972.88	946,011,730.30
负债和所有者权益总计	1,212,266,437.72	1,048,719,161.74

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

(三) 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	544,923,196.27	449,053,363.68
其中：营业收入	544,923,196.27	449,053,363.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	356,900,942.82	290,379,440.79
其中：营业成本	169,454,032.31	147,313,718.49
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	7,344,812.23	5,015,292.42
销售费用	131,378,398.57	110,251,513.48
管理费用	60,729,078.31	39,677,912.12
财务费用	-15,441,487.71	-12,899,597.57
资产减值损失	3,436,109.11	1,020,601.85
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）	10,009,256.79	10,623,769.32
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）	198,031,510.24	169,297,692.21
加：营业外收入	32,279,351.79	21,684,883.12
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	113,522.00	188,395.91
其中：非流动资产处置损失		691.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	230,197,340.03	190,794,179.42
减：所得税费用	32,858,131.55	25,487,902.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	197,339,208.48	165,306,276.50
归属于母公司所有者的净利润	197,339,208.48	165,306,276.50
少数股东损益		
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	197,339,208.48	165,306,276.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	197,339,208.48	165,306,276.50
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.990	0.83
（二）稀释每股收益	0.980	0.83

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

(四) 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	544,923,196.27	449,053,363.68
减：营业成本	169,454,032.31	147,313,718.49
营业税金及附加	7,344,812.23	5,015,292.42
销售费用	131,378,398.57	110,251,513.48
管理费用	60,799,501.03	39,677,912.12
财务费用	-15,997,705.98	-12,899,597.57
资产减值损失	3,436,109.11	1,020,601.85
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）	10,009,256.79	10,623,769.32
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）	198,517,305.79	169,297,692.21
加：营业外收入	32,279,351.79	21,684,883.12
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	113,522.00	188,395.91
其中：非流动资产处置损失		691.24
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	230,683,135.58	190,794,179.42
减：所得税费用	32,858,131.55	25,487,902.92
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	197,825,004.03	165,306,276.50
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	197,825,004.03	165,306,276.50
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.99	1.25
（二）稀释每股收益	0.98	1.25

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

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	515,719,368.70	454,282,948.32
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	24,967,173.69	18,617,562.57
收到其他与经营活动有关的现金	22,463,100.36	23,880,506.23
经营活动现金流入小计	563,149,642.75	496,781,017.12
购买商品、接受劳务支付的现金	168,876,954.52	160,867,476.77
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	66,004,666.54	56,519,132.84
支付的各项税费	93,073,644.98	85,078,496.74
支付其他与经营活动有关的现金	82,045,489.03	79,899,502.78
经营活动现金流出小计	410,000,755.07	382,364,609.13
经营活动产生的现金流量净额	153,148,887.68	114,416,407.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	369,500,000.00	280,000,000.00
取得投资收益收到的现金	17,969,100.62	3,606,819.47
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	387,469,100.62	283,606,819.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,329,164.69	105,768,071.69
投资支付的现金	330,902,200.00	350,700,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	400,231,364.69	456,468,071.69
投资活动产生的现金流量净额	-12,762,264.07	-172,861,252.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,072,591.00	25,102,720.00
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	10,072,591.00	25,102,720.00
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	66,000,000.00	66,000,000.90
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		91,333.41
筹资活动现金流出小计	66,000,000.00	66,091,334.31
筹资活动产生的现金流量净额	-55,927,409.00	-40,988,614.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-575,198.21	-36,568.61
五、现金及现金等价物净增加额	83,884,016.40	-99,470,027.15
加：期初现金及现金等价物余额	555,831,129.00	655,301,156.15
六、期末现金及现金等价物余额	639,715,145.40	555,831,129.00

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

(六) 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	515,719,368.70	454,282,948.32
收到的税费返还	24,967,173.69	18,617,562.57
收到其他与经营活动有关的现金	22,445,912.12	23,880,506.23
经营活动现金流入小计	563,132,454.51	496,781,017.12
购买商品、接受劳务支付的现金	168,876,954.52	160,867,476.77
支付给职工以及为职工支付的现金	65,751,467.30	56,519,132.84
支付的各项税费	93,059,144.98	85,078,496.74
支付其他与经营活动有关的现金	112,319,181.60	79,899,502.78
经营活动现金流出小计	440,006,748.40	382,364,609.13
经营活动产生的现金流量净额	123,125,706.11	114,416,407.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	369,500,000.00	280,000,000.00
取得投资收益收到的现金	17,969,100.62	3,606,819.47
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	387,469,100.62	283,606,819.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,329,164.69	105,768,071.69
投资支付的现金	359,079,928.00	350,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	428,409,092.69	456,468,071.69
投资活动产生的现金流量净额	-40,939,992.07	-172,861,252.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,072,591.00	25,102,720.00
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	10,072,591.00	25,102,720.00
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	66,000,000.00	66,000,000.90
支付其他与筹资活动有关的现金		91,333.41
筹资活动现金流出小计	66,000,000.00	66,091,334.31
筹资活动产生的现金流量净额	-55,927,409.00	-40,988,614.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,578.51	-36,568.61
五、现金及现金等价物净增加额	26,253,726.53	-99,470,027.15
加：期初现金及现金等价物余额	555,831,129.00	655,301,156.15
六、期末现金及现金等价物余额	582,084,855.53	555,831,129.00

(七) 合并所有者权益变动表

本期金额单位：

单位：元

项目	本期											少数股	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	专项	盈余公积	一	未分配利润		
	优先股	永续债	其他			综合	项		般				
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				-66,488,000.00								
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					384,723.29	4,428,480.00							-4,043,756.71
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

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	88,000,000.00				571,848,123.27					34,399,084.56		150,928,145.97		845,175,353.80
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	88,000,000.00				571,848,123.27					34,399,084.56		150,928,145.97		845,175,353.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	44,976,000.00				-18,343,180.00	25,102,720.00				24,795,941.48		74,510,335.02		100,836,376.50
（一）综合收益总额												165,306,276.50		165,306,276.50
（二）所有者投入和减少资本	976,000.00				24,126,720.00									25,102,720.00
1. 股东投入的普通股	976,000.00				24,126,720.00									25,102,720.00
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														
4. 其他														
（三）利润分配										24,795,941.48		-90,795,941.48		-66,000,000.00
1. 提取盈余公积										24,795,941.48		-24,795,941.48		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-66,000,000.00		-66,000,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	44,000,000.00				-44,000,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	44,000,000.00				-44,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他					1,530,100.00	25,102,720.00								-23,572,620.00
四、本期期末余额	132,976,000.00				553,504,943.27	25,102,720.00				59,195,026.04		225,438,480.99		946,011,730.30

(八) 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	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“-”号填列）	67,084,000.00				-28,245,281.45	4,428,480.00			29,673,750.60	101,663,253.43	165,747,242.58
（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				-66,488,000.00						
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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					384,723.29	4,428,480.00					-4,043,756.71
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

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	88,000,000.00				571,848,123.27				34,399,084.56	150,928,145.97	845,175,353.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	88,000,000.00				571,848,123.27				34,399,084.56	150,928,145.97	845,175,353.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,976,000.00				-18,343,180.00	25,102,720.00			24,795,941.48	74,510,335.02	100,836,376.50
（一）综合收益总额										165,306,276.50	165,306,276.50
（二）所有者投入和减少资本	976,000.00				25,656,820.00						26,632,820.00
1. 股东投入的普通股	976,000.00				24,126,720.00						25,102,720.00
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					1,530,100.00						1,530,100.00
4. 其他											
（三）利润分配									24,795,941.48	-90,795,941.48	-66,000,000.00
1. 提取盈余公积									24,795,941.48	-24,795,941.48	
2. 对所有者（或股东）的分配										-66,000,000.00	-66,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	44,000,000.00				-44,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	44,000,000.00				-44,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他						25,102,720.00					-25,102,720.00
四、本期期末余额	132,976,000.00				553,504,943.27	25,102,720.00			59,195,026.04	225,438,480.99	946,011,730.30

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（以下简称三诺生物有限）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2014年12月31日注册资本20,006.00万元。

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。

本公司经营范围主要为：生物传感技术及产品、医疗器械、保健产品的研究和开发；医疗器械、体外诊断试剂的生产、销售（凭许可证、审批文件经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；健康管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

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3家公司。与上年相比，本年以货币出资新设三诺健康产业投资有限公司、三诺生物（香港）有限公司2家公司，无减少的公司。

四、财务报表的编制基础

（一）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，并基于本节“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（二）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

（一）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。

（二）会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）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。

（五）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，子公司与母子公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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。

（六）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。

（七）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。

（八）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、贷款和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。

贷款和应收款项，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。

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。但是，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，或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发生的减值损失，不得转回。

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，本公司将满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该资产组合进行管理；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。本公司将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和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，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债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。对此类金融资产，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，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(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。

(九) 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 60 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	不计提
其他组合	不计提

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

(十) 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；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(十一) 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是否具有重大影响。

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。

（十二）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。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和电子设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(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	30	5.00%	3.17%
办公设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

- 1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2、公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
- 3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6、公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量

或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（十六）长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该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，则将该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

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。

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、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。

（十八）预计负债

当对外担保、票据贴现、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。

（十九）股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，以直线法计算当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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和相应的负债。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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计数量的依据

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。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数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

(二十) 收入

1、收入确认原则：本公司的营业收入主要包括销售商品收入；让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入：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。

(2) 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司；收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

2、收入确认具体方法：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（目前该方式主要适用于互联网线上经销商）；出口销售收入以商品发出，并收到客户验收单时确认收入。

(二十一) 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

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

(二十二) 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。

(二十三) 租赁

经营租赁的会计处理方法

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。

(二十四) 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年以前，本公司存货计价采用先进先出法，为了更加客观准确、可靠、公允地反映集团的财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息，从 2014 年 1 月 1 日起本公司将存货计价方法从先进先出法改为加权平均法。	经公司第二届董事会第八次会议审议通过	由于本次会计政策变更对确定以前各期的累计影响数不切实可行，因而采用未来适用法，不涉及对以前年度会计报表进行追溯调整。
2014 年以前，本公司对于被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量	经公司第二届董事会第十五次会议审议通过	2014 年比较报表已重新表述，2013 年资产负债表调减长期股权投资

的权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，		1,200,000.00 元，调增可供出售金融资产 1,200,000.00 元，对资产总额无影响。
---	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

(一) 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	4 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%

(二) 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，有效期为2011年11月4日至2014年11月3日；到期后，本公司继续申请延长，2014年10月15日湖南省高新技术企业认定管理领导小组办公室发布《关于公示湖南省2014年第二批拟认定高新技术企业的通知》（湘高企办字【2014】13号），拟将本公司继续认定为高新技术企业，15天公示期已满，截止本报告报出日相关高新技术企业认定证书正在办理中，本年度本公司依据高新企业税收优惠政策规定，按15%的税率计缴企业所得税。

(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	20,457.57	14,597.97
银行存款	639,694,687.83	555,816,531.03
合计	639,715,145.40	555,831,129.00
其中：存放在境外的款项总额	29,532,104.05	

其他说明

(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子公司三诺生物（香港）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	24,385,944.55	6,376,129.21
合计	24,385,944.55	6,376,129.21

(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	6,984,683.04	
合计	6,984,683.04	

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	88,013,505.32	100.00%	5,500,702.07	6.25%	82,512,803.25	27,631,257.76	100.00%	2,126,859.94	7.70%	25,504,397.82
合计	88,013,505.32	100.00%	5,500,702.07	6.25%	82,512,803.25	27,631,257.76	100.00%	2,126,859.94	7.70%	25,504,397.82

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	84,648,941.84	4,232,447.09	5.00%
1 至 2 年	2,471,945.31	494,389.06	20.00%
2 至 3 年	237,504.50	118,752.25	50.00%
3 年以上	655,113.67	655,113.67	100.00%
合计	88,013,505.32	5,500,702.07	6.25%

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
小额零星应收款	30,204.50

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
A公司	17,013,845.23	1年以内	19.33	850,692.26
B公司	7,281,190.34	1年以内	8.27	364,059.52
C公司	5,113,114.26	1年以内	5.81	255,655.71
D公司	4,384,585.93	1年以内	4.98	219,229.30
E公司	2,888,850.00	1年以内	3.28	144,442.50
合计	36,681,585.76		41.67	1,834,079.29

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	7,192,279.47	89.55%	4,742,700.90	91.79%
1至2年	531,119.12	6.61%	424,134.89	8.21%
2至3年	308,603.39	3.84%		
合计	8,032,001.98		5,166,835.79	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
F公司	1,797,900.00	1年以内	22.38
G公司	852,193.54	2年以内	10.61
H公司	633,229.92	1年以内	7.88
I公司	413,328.43	1年以内	5.15
J公司	333,520.00	1年以内	4.15
合计	4,030,171.89		50.17

5、应收利息

应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	5,500,403.51	7,356,456.44
合计	5,500,403.51	7,356,456.44

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	2,993,335.58	100.00%	52,217.32	1.74%	2,941,118.26	1,760,132.58	100.00%	21,754.84	1.24%	1,738,377.74
合计	2,993,335.58	100.00%	52,217.32	1.74%	2,941,118.26	1,760,132.58	100.00%	21,754.84	1.24%	1,738,377.74

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	422,117.00	19,505.85	4.62%
1 至 2 年	67,800.00	13,560.00	20.00%
2 至 3 年	700.00	350.00	50.00%
3 年以上	18,801.47	18,801.47	100.00%
合计	509,418.47	52,217.32	10.25%

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

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
小额零星应收款	1,600.00

(3) 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
K 公司	往来款	300,000.00	1 年以内	10.02%	15,000.00
L 公司	房租押金	119,917.00	1 年以内	4.01%	5,995.85
M 员工	备用金	129,000.00	1 年以内	4.31%	
N 员工	备用金	120,000.00	1 年以内	4.01%	
O 员工	备用金	100,500.00	1 年以内	3.36%	
合计		769,417.00		25.71%	20,995.85

7、存货

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	14,042,483.07		14,042,483.07	20,695,499.64		20,695,499.64
在产品	10,423,653.17		10,423,653.17	6,455,044.45		6,455,044.45
库存商品	15,052,806.74		15,052,806.74	20,581,751.83		20,581,751.83
发出商品	1,160,189.76		1,160,189.76	5,661,995.77		5,661,995.77
合计	40,679,132.74		40,679,132.74	53,394,291.69		53,394,291.69

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		237,602,035.62
合计		237,602,035.62

9、其他流动资产

单位：元

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

10、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
可供出售权益工具：	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
按成本计量的	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
合计	1,200,000.00		1,200,000.00	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%	
合计	1,200,000.00			1,200,000.00						

11、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
北京三诺健恒糖尿病医院有限公司		902,200.00								902,200.00	
合计		902,200.00								902,200.00	

其他说明

(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公司部分股权的议案》，董事会同意使用超募资金 2,900.00 万元，认缴全资子公司三诺健康产业投资有限公司首期出资，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公司 80% 的股权。

(2) 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 28,128,000.00 元，截止 2014 年 12 月 31 日股权转让手续正在办理中，尚未达到控制条件，上表中长期股权投资余额为本年支付储雅琴的部分股权转让款。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	23,746,495.77	39,897,408.70	6,853,017.16	2,023,888.00	1,233,533.99	73,754,343.62
2. 本期增加金额	23,895,019.15	16,659,650.93	1,038,563.75	61,026.08	1,873,200.61	43,527,460.52
(1) 购置		4,153,711.13	1,038,563.75	61,026.08	1,873,200.61	7,126,501.57
(2) 在建工程转入	23,895,019.15	12,505,939.80				36,400,958.95
3. 本期减少金额		83,904.52				83,904.52
(1) 处置或报废		83,904.52				83,904.52
4. 期末余额	47,641,514.92	56,473,155.11	7,891,580.91	2,084,914.08	3,106,734.60	117,197,899.62
二、累计折旧						
1. 期初余额	187,993.10	4,859,507.66	4,121,359.80	1,412,709.09	189,911.54	10,771,481.19
2. 本期增加金额	1,138,090.48	4,458,469.58	1,477,019.68	228,364.60	427,953.75	7,729,898.09
(1) 计提	1,138,090.48	4,458,469.58	1,477,019.68	228,364.60	427,953.75	7,729,898.09

3.本期减少金额		71,943.10				71,943.10
（1）处置或报废		71,943.10				71,943.10
4.期末余额	1,326,083.58	9,246,034.14	5,598,379.48	1,641,073.69	617,865.29	18,429,436.18
三、账面价值						
1.期末账面价值	46,315,431.34	47,227,120.97	2,293,201.43	443,840.39	2,488,869.31	98,768,463.44
2.期初账面价值	23,558,502.67	35,037,901.04	2,731,657.36	611,178.91	1,043,622.45	62,982,862.43

（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
生产车间-1 期	35,468,147.18	尚未完成整体验收

13、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
三诺生物生产基地一期工程				21,538,153.33		21,538,153.33
三诺生物生产基地二期工程	77,858,838.34		77,858,838.34	35,489,983.75		35,489,983.75
待调试的机器设备	10,125,151.38		10,125,151.38	8,422,037.95		8,422,037.95
合计	87,983,989.72		87,983,989.72	65,450,175.03		65,450,175.03

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
三诺生物生产基地一期工程	60,000,000.00	21,538,153.33	5,846,235.12	27,384,388.45			99.78%	100.00%				募股资金
三诺生物生产基地二期工程	80,000,000.00	35,489,983.75	42,368,854.59			77,858,838.34	97.32%	97.32%				募股资金
待调试的机器设备		8,422,037.95	10,719,683.93	9,016,570.50		10,125,151.38						募股资金
合计	140,000,000.00	65,450,175.03	58,934,773.64	36,400,958.95		87,983,989.72						

14、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	

15、无形资产

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	23,399,214.00	1,000,000.00		1,961,845.72	26,361,059.72
2.本期增加金额				1,184,602.50	1,184,602.50
(1) 购置				1,184,602.50	1,184,602.50
4.期末余额	23,399,214.00	1,000,000.00		3,146,448.22	27,545,662.22
二、累计折旧					
1.期初余额	1,137,028.98	309,782.51		657,081.81	2,103,893.30
2.本期增加金额	455,664.77	65,217.36		491,389.11	1,012,271.24
(1) 计提	455,664.77	65,217.36		491,389.11	1,012,271.24
4.期末余额	1,592,693.75	374,999.87		1,148,470.92	3,116,164.54
三、账面价值					
1.期末账面价值	21,806,520.25	625,000.13		1,997,977.30	24,429,497.68
2.期初账面价值	22,262,185.02	690,217.49		1,304,763.91	24,257,166.42

16、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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
金电极血糖测试系统		1,090,343.11					1,090,343.11
合计		1,090,343.11					1,090,343.11

其他说明

金电极血糖测试系统资本化开始时点为2014年2月，2014年11月获得湖南省食品药品监督管理局颁发的《医疗器械注册证》，截止2014年12月正加紧测试中，预计2015年可正式投产。

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		229,003.53	19,083.60		209,919.93
办事处房租	66,666.70			66,666.70	
合计	66,666.70	229,003.53	19,083.60	66,666.70	209,919.93

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	5,552,919.39	832,937.91	2,148,614.78	322,292.22
提供产品质量保证确认的预计负债	1,645,420.03	246,813.00	3,009,017.55	451,352.63
股份支付	8,062,492.51	1,209,373.88		
合计	15,260,831.93	2,289,124.79	5,157,632.33	773,644.85

(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	-486,181.37	
合计	-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	986,400.60	1,018,993.00
合计	986,400.60	1,018,993.00

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 年以内	27,678,477.91	14,392,404.58
1 年以上	75,067.12	5,007,867.01
合计	27,753,545.03	19,400,271.59

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1 年以上	75,067.12	
合计	75,067.12	

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 年以内	1,857,198.07	7,969,423.96
1 年以上	807,176.08	456,735.55
合计	2,664,374.15	8,426,159.51

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1 年以上	807,176.08	
合计	807,176.08	

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
短期薪酬	9,688,432.82	62,893,769.19	66,253,628.03	6,328,573.98
合计	9,688,432.82	62,893,769.19	66,253,628.03	6,328,573.98

(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	8,799,763.04	52,698,272.53	56,057,941.59	5,440,093.98
2、职工福利费	189.78	602,994.46	603,184.24	
3、社会保险费		7,607,775.08	7,607,775.08	
其中：医疗保险费		1,919,943.24	1,919,943.24	
工伤保险费		239,992.91	239,992.91	
生育保险费		167,995.03	167,995.03	
基本养老保险		4,799,858.09	4,799,858.09	
失业保险		479,985.81	479,985.81	
4、住房公积金	888,480.00	1,143,930.00	1,143,930.00	888,480.00
5、工会经费和职工教育经费		840,797.12	840,797.12	
合计	9,688,432.82	62,893,769.19	66,253,628.03	6,328,573.98

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,355,500.28	3,127,365.66
企业所得税	10,351,537.15	13,174,014.30
个人所得税	185,742.83	95,043.12
城市维护建设税	1,052,473.88	704,969.45
教育费附加	451,060.23	302,129.77
土地使用税	36,848.55	
印花税	114,866.39	47,373.73

地方教育费附加	300,706.82	201,419.83
房产税	118,471.06	-0.10
合计	17,967,207.19	17,652,315.76

24、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	6,275,680.00
保证金	1,427,047.75	2,784,088.77
待付股权激励对象分红	488,000.00	
其他	1,032,351.33	845,889.10
合计	13,504,743.08	9,905,657.87

25、其他流动负债

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	1,049,293.37	1,176,529.06
合计	1,049,293.37	1,176,529.06

26、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	18,973,856.00	18,827,040.00
合计	18,973,856.00	18,827,040.00

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	1,645,420.03	3,009,017.55	
合计	1,645,420.03	3,009,017.55	

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	14,622,007.28	800,000.00	4,801,555.27	10,620,452.01	
合计	14,622,007.28	800,000.00	4,801,555.27	10,620,452.01	

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）	5,718,607.28		754,495.66	934,927.13	4,029,184.49	与资产相关
快速荧光试剂项目补助（注 2）	200,000.00		200,000.00			与收益相关
产学研结合创新平台项目（注 3）	2,000,000.00		114,366.24	114,366.24	1,771,267.52	与资产相关
血吸虫病诊断与预防技术研制（注 4）	1,100,000.00		1,100,000.00			与收益相关
三诺科技园（注 5）	3,320,000.00				3,320,000.00	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 6）	1,583,400.00	800,000.00	1,583,400.00		800,000.00	与收益相关
快速免疫系统产业化项目补助（注 7）	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 8）	200,000.00				200,000.00	与收益相关
合计	14,622,007.28	800,000.00	3,752,261.90	1,049,293.37	10,620,452.01	

其他说明：

注1：根据长沙市发展和改革委员会发改（2008）759号及长发改（2008）760号文，发改委对本公司的“微量血快速血糖测试仪产业化项目”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-2014年累计分摊确认营业外收入588.59万元。

注2：根据长沙市发展和改革委员会发改（2010）25号文，长沙市发改委对本公司的“ATP、NAD的快速荧光检测试剂产业化”项目补助20.00万元，本公司在2010年-2011年收到上述经费，项目在2014年度已完成。

注3：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4：根据国科发财（2009）682号文，中南大学与本公司签订了合作协议，共同参与“血吸虫病诊断与预防技术的研制”课题，经费110.00万元，项目在2014年度已完成。

注5：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，相关资产预计于2015年正式投入使用。

注6：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，期末余额为2014年收到的80.00万用于弥补2015年相关费用投入。

注7：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2014年12月相关费用尚未支出。

注8：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2014年12月相关费用尚未支出。

29、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	132,976,000.00	596,000.00		66,488,000.00		67,084,000.00	200,060,000.00

其他说明：

（1）2014年3月19日，本公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于公司2013 年度利润分配预案的议案》，并将议案提请公司2013年度股东大会审议。2014年3月31日，公司召开2013年度股东大会，

审议通过了《公司2013年度利润分配方案》：以2013年12月31日公司总股本132,976,000股为基数，每10股派发现金红利5.00元（含税），共计派送现金红利66,488,000.00元（含税）；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股，转增后总股本变为199,464,000股。

(2) 资本公积转增股本:66,488,000.00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2014年5月16日出具XYZH/2013CSA1024-1号验资报告。

(3) 2013年12月6日公司召开年度第三次临时股东大会，审议通过《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（草案修订稿）》并授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划相关事宜。根据本公司2014年8月18日第二届董事会第十三次会议决议，同意授予76名激励对象全部60万股预留部分限制性股票，授予价17.96元，授予日为2014年8月18日。截止2014年9月5日，公司收到上述限制性股票激励计划定向增发股票投资款10,704,160.00元，其中596,000.00元记入股本，10,108,160.00元记入资本公积股本溢价。

(4) 限制性股票激励计划增资596,000.00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2014年9月5日出具了XYZH/2014CSA2006号验资报告。

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）	551,974,843.27	18,691,465.61	66,488,000.00	504,178,308.88
其他资本公积	1,530,100.00	28,134,558.55	8,583,305.61	21,081,352.94
合计	553,504,943.27	46,826,024.16	75,071,305.61	525,259,661.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价增加主要为：一是本年授予预留部分限制性股票溢价10,108,160.00元，二是上年首次授予的限制性股票，本年第一批到期解锁从其他资本公积重分类到资本溢价8,583,305.61元。

(2) 股本溢价减少主要是本年资本公积转增股本。

(3) 其他资本公积增加主要是本年确认股权激励成本费用27,749,835.26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384,723.29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	25,102,720.00	10,704,160.00	6,275,680.00	29,531,200.00
合计	25,102,720.00	10,704,160.00	6,275,680.00	29,531,200.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 库存股增加主要是本年授予具有回购义务的预留部分限制性股票同时确认库存股和负债。

(2) 库存股减少主要是首次授予的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	39,463,350.68	19,782,500.40		59,245,851.08
任意盈余公积	19,731,675.36	9,891,250.20		29,622,925.56
合计	59,195,026.04	29,673,750.60		88,868,776.64

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	225,438,480.99	150,928,145.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	197,339,208.48	165,306,276.50
减：提取法定盈余公积	19,782,500.40	16,530,627.65
提取任意盈余公积	9,891,250.20	8,265,313.83
应付普通股股利	66,488,000.00	66,000,000.00
期末未分配利润	326,615,938.87	225,438,480.99

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	542,973,205.32	168,768,018.61	448,669,339.09	147,221,403.18
其他业务	1,949,990.95	686,013.70	384,024.59	92,315.31
合计	544,923,196.27	169,454,032.31	449,053,363.68	147,313,718.49

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		103,748.52
城市维护建设税	4,284,473.81	2,865,067.29
教育费附加	3,060,338.42	2,046,476.61
合计	7,344,812.23	5,015,292.42

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,999,428.84	29,961,814.85
办公相关费	2,248,351.17	2,127,756.39
运费	10,695,412.05	9,725,029.69
差旅费	6,874,973.04	4,444,427.75
通讯及交通费	5,174,648.70	2,221,826.84
招待费	2,311,187.52	1,010,131.05
广告宣传费	16,676,906.96	15,096,284.56
会议费及培训相关费用	2,996,883.48	4,411,453.55
促销活动费	23,562,248.82	23,725,085.39
预计负债	921,402.70	913,658.82
换货赠送等费用	21,430,389.81	14,783,747.82
股权激励费用	10,679,459.59	451,355.00
其他	1,807,105.89	1,378,941.77
合计	131,378,398.57	110,251,513.48

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,085,501.27	8,007,311.29
办公相关费	989,431.61	1,710,558.71
税费	937,513.13	478,707.04
研发费	27,862,461.67	21,039,256.87
折旧摊销费	1,855,062.81	1,648,611.30

商务服务费	2,166,090.68	1,024,036.50
差旅费	1,019,247.64	728,259.88
招待费	310,388.69	471,465.98
通讯及交通费	944,819.95	704,185.80
股权激励费用	14,086,079.34	849,610.00
其他	1,472,481.52	3,015,908.75
合计	60,729,078.31	39,677,912.12

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	17,424,844.74	13,173,470.58
加：汇兑损失	1,916,775.88	227,590.91
加：其他支出	66,581.15	46,282.10
合计	-15,441,487.71	-12,899,597.57

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	3,436,109.11	1,020,601.85
合计	3,436,109.11	1,020,601.85

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	10,009,256.79	8,938,449.62
委托贷款利息收入		1,685,319.70
合计	10,009,256.79	10,623,769.32

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	32,138,364.65	21,611,102.80	7,171,190.96
其他	140,987.14	73,780.32	140,987.14
合计	32,279,351.79	21,684,883.12	7,312,178.10

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
微量血快速血糖仪	1,931,024.72	1,522,777.46	与资产相关
软件产品增值税退税	24,967,173.69	18,216,825.34	与收益相关
快速荧光试剂	200,000.00		与收益相关
产学研结合创新平台	114,366.24		与资产相关
血吸虫病诊断与预防技术研制	1,100,000.00		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	1,583,400.00	416,600.00	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		与收益相关
中小企业创新基金	240,000.00		与收益相关
企业社会责任奖励	100,000.00		与收益相关
知识产权局专利补助	188,400.00		与收益相关
血糖尿酸双功能测试系统	200,000.00		与收益相关
人才服务中心人才补贴	6,000.00		与收益相关
2014 年第二批信息产业项目补助资金	200,000.00		与收益相关
2014 年度机电和高新技改资金款	50,000.00		与收益相关
2014 年度省级进口贴息	30,000.00		与收益相关
2013 年国际展览促进资金	56,700.00		与收益相关
韶山地区常见病早期诊疗技术推广与应用	200,000.00		与收益相关
股改上市奖励款		1,000,000.00	与收益相关
2012 年企业表彰奖励及高新区纳税先进单位奖励		194,000.00	与收益相关
快速免疫荧光定量检测平台		90,000.00	与收益相关
专利资助款		20,900.00	与收益相关
2013 年度机电和高新技术产品技改研发资金		150,000.00	与收益相关
合计	32,138,364.65	21,611,102.80	

上述政府补助依据：长发改（2008）759号、760号、湘财企指（2008）167号、财税（2011）100号、长发改（2010）25号、湘财企指（2010）175号；项目编号2010XK6006；湘科高办验字（2013）第19号、

国科发财(2009)682号、长企财指(2012)63号、(2013)89号文、长新高发(2011)95号、长财企指(2012)47号、长高新区发(2014)27号、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、长财企指(2014)53号、长人社发(2011)5号、长财企指(2014)97号、长财企指(2014)97号、长财外指(2014)56号、长财外指(2014)31号、湘财外指(2014)53号、长财外指(2014)32号、2014SK4006湖南省科学技术厅科技计划专项、长高新管发(2010)89号、长高新管发(2013)23号、湘财企指(2012)128号、《湖南省专利资助办法》、长知发(2013)32号、长知发(2013)48号、长财外指(2013)40号。

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
非流动资产处置损失合计		691.24	
其中：固定资产处置损失		691.24	
对外捐赠	108,515.00	128,228.00	108,515.00
其他	5,007.00	59,476.67	5,007.00
合计	113,522.00	188,395.91	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	33,988,888.20	25,663,942.53
递延所得税费用	-1,130,756.65	-176,039.61
合计	32,858,131.55	25,487,902.92

(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	230,197,340.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,529,601.00
子公司适用不同税率的影响	-7,350.59
调整以前期间所得税的影响	1,670,219.93
非应税收入的影响	-3,745,076.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,407,867.37

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	80,219.93
研发费用加计扣除	-2,077,350.04
所得税费用	32,858,131.55

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	19,264,466.85	19,050,013.74
政府补助收入	2,862,400.00	4,154,900.00
其他	336,233.51	675,592.49
合计	22,463,100.36	23,880,506.23

(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	3,237,782.78	3,838,315.10
运费及邮寄费	10,695,412.05	9,725,029.69
差旅费	7,894,220.68	5,172,687.63
通讯交通费	6,119,468.65	2,926,012.64
招待费	2,621,576.21	1,481,597.03
广告宣传促销等相关费用	35,753,591.52	34,056,000.67
会议及培训相关费用	3,156,019.20	4,411,453.55
研发费用	10,827,881.27	16,390,777.91
其他	1,739,536.67	1,897,628.56
合计	82,045,489.03	79,899,502.78

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	197,339,208.48	165,306,276.50
加：资产减值准备	3,436,109.11	1,020,601.85

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,729,898.09	3,641,610.60
无形资产摊销	1,012,271.24	921,132.09
长期待摊费用摊销	19,083.60	396,308.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		691.24
财务费用（收益以“-”号填列）	575,198.21	36,568.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,009,256.79	-10,623,769.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,130,756.65	-176,039.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,715,158.95	-16,343,640.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,670,618.58	-7,801,328.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,617,243.24	-23,492,103.59
其他	27,749,835.26	1,530,100.00
经营活动产生的现金流量净额	153,148,887.68	114,416,407.99
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	639,715,145.40	555,831,129.00
减：现金的期初余额	555,831,129.00	655,301,156.15
现金及现金等价物净增加额	83,884,016.40	-99,470,027.15

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1、现金	639,715,145.40	555,831,129.00
其中：库存现金	20,457.57	14,597.97
可随时用于支付的银行存款	639,694,687.83	555,816,531.03
2、期末现金及现金等价物余额	639,715,145.40	555,831,129.00

46、外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	4,891,945.05		29,536,267.84
其中：美元	4,816,550.85	6.1190	29,472,474.65
欧元	647.20	7.4560	4,825.28
港币	74,747.00	0.7889	58,967.91
应收账款	2,780,494.40		17,013,845.23

其中：美元	2,780,494.40	6.1190	17,013,845.23
应付账款	40,803.64		249,677.48
其中：美元	40,803.64	6.1190	249,677.48

八、合并范围的变更

1、本年新纳入合并范围的主体

(1) 经本公司第二届董事会第九次（临时）会议审议通过，2014年4月本公司出资10万港币（折合人民币79,928元）在香港设立全资子公司三诺生物（香港）有限公司（英文名SANNUO HONG KONG LIMITED），总投资额拟不超过3,000万人民币。

(2) 经本公司第二届董事会第十四次会议审议通过，2014年9月本公司出资人民币2亿元在深圳设立全资子公司三诺健康产业投资有限公司，截止2014年12月31日已到位出资2,900万元。

2、本年不再纳入合并范围的主体

无。

九、在其他主体中的权益

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
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

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报告“第九节重要会计政策及会计估计”。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。

2、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2014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	2014年12月31日	2013年12月31日
货币资金 美元	4,816,550.85	1.86
货币资金—港币	74,747.00	
货币资金—欧元	647.20	556.95
应收账款 美元	2,780,494.40	
预付账款 美元	128,935.31	175,957.81
应付账款 美元	40,803.64	177,262.31
预收账款美元	60,183.00	326,682.52

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。

(4) 信用风险

截至2014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：36,681,585.76元。

(5) 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：

2014年12月31日金额：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	合计
金融资产	-	-	-	-
货币资金	639,715,145.40	-	-	639,715,145.40
应收票据	24,385,944.55	-	-	24,385,944.55
应收账款	82,512,803.25	-	-	82,512,803.25
其他应收款	2,941,118.26	-	-	2,941,118.26
应收利息	5,500,403.51	-	-	5,500,403.51
其他流动资产	190,142,191.79	-	-	190,142,191.79
金融负债	-	-	-	-
应付账款	27,753,545.03	-	-	27,753,545.03
其它应付款	13,504,743.08	-	-	13,504,743.08
应付职工薪酬	6,328,573.98	-	-	6,328,573.98
应交税费	17,967,207.19	-	-	17,967,207.19
长期应付款	-	9,486,928.00	9,486,928.00	18,973,856.00

3、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：

项目	汇率变动	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%	2,038,172.73	2,038,172.73
所有外币	对人民币贬值5%	-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

（一）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节第九项“在其他主体中的权益”。

（二）关联交易情况

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	1,472,183.00	1,055,397.00
监事	430,037.18	459,703.76
高级管理人员	311,975.72	329,146.84
薪酬合计	2,214,195.90	1,844,247.60

十二、股份支付

（一）股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	596,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	463,031.00
公司本期失效的各项权益工具总额	42,355.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价 33.47 元，合同剩余年限 1-3 年。
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	首次授予限制性股票价格 16.81 元，合同剩余年限 1-3 年；预留限制性股票授予价格 17.96 元，合同剩余年限 1-3 年。

其他说明

(1) 2014年1月2日，经本公司第二届董事会第五次会议审议通过，将首次授予限制性股票总数由100万股调整为97.6万股（不含预留部分），授予对象从111人调整为107人。

(2) 根据2013年度权益分派方案，2014年5月16日，本公司召开第二届董事会第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、行权价格和预留限制性股票数量的议案》，对激励计划所涉股票期权授予数量、行权价格和预留限制性股票数量做出如下调整：①股票期权的授予数量由260万份调整为390万份；②股票期权的行权价格由50.70元调整为33.47元；③预留限制性股票数量由40万股调整为60万股。

(3) 2014年8月18日，本公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，决定以2014年8月18日作为预留部分限制性股票的授予日，向全体76名激励对象授予全部60万股预留部分限制性股票，授予价格为17.96元/股。

(4) 2014年9月19日，本公司召开第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整预留部分限制性股票授予对象和数量的议案》，个别限制性股票激励对象因个人原因自动放弃激励资格，将预留部分限制性股票的总数由60万股调整为59.6万股，授予限制性股票的激励对象由76人调整为75人。

(5) 2014年11月28日，本公司召开第二届董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第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期拟采用自主行权模式的议案》、《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第一个行权/解锁期，符合行权/解锁条件的激励对象共计110人，可行权/解锁的股票期权与限制性股票数量分别为97.5万份和352,895股，股票期权行权价格为33.47元/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42,355股限制性股票进行回购注销，回购价格为17.15元/股，截止2014年12月31日回购注销工作尚未完成。

(6) 截止2014年12月31日，股票期权实际累计行权463,031份，行权款暂存中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司，暂未划转至公司账户。

(二) 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	经本公司第二届董事会第十八次会议审议决定，鉴于2014年营业收入未达到年初制定的目标，股票期权所涉及的6名激励对象绩效考核不合格，第二个行权期可行权的股票期权数量为0，本公司已根据实际情况对相关成本费用进行了调整。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	29,279,935.26
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	27,749,835.26

(三) 股份支付的修改、终止情况

不适用

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014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

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

（一）重要的非调整事项

（1）2015年1月24日，本公司同拉美地区独家经销商TECNOSUMA INTERNATIONAL S.A.（以下简称TISA）签订了《古巴市场OEM产品主合同》和《委内瑞拉市场OEM产品主合同》，根据合同约定，TISA公司将向本公司采购一批血糖监测系统，用于古巴和委内瑞拉市场销售，合同总金额8,673,872.00 美元，供货时间为2015年11月之前，预计将会对本公司2015年业绩产生积极影响。

（2）2014年3月31日，本公司召开2013年度股东大会审议通过了《关于与华广生技股份有限公司签订〈战略合作框架协议书〉的议案》和《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》，同意使用超募资金26,400.00万元，分两期以新台币120.00元每股的价格认购华广生技拟向本公司定向发行的不超过1,100万私募股份，其中第一期认购500万股，预计使用资金12,000.00万元；第二期认购不超过600万股，预计使用资金14,400.00万元；交易完成后本公司将成为华广生技第一大股东，并授权董事会办理出资认购股份的相关事宜。

鉴于在华广生技股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》；按规定双方均无需承担任何法律责任，此次终止不会对本公司其他募集资金投资项目的实施产生不利影响，也不会对财务状况和经营成果产生实质性影响。

（二）利润分配情况

2015年1月23日，本公司控股股东及实际控制人李少波先生和车宏莉女士联名向本公司董事会提交了2014年度利润分配预案的提议，并承诺在董事会和股东大会审议上述利润分配预案时投赞成票。具体内容为：拟以公司2014年年末总股本200,060,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.60元（含税），共计派送现金红利72,021,600.00元（含税）；同时，以公司实际总股本200,060,000股为基数，向全体股东资本公积金每10股转增3股，合计转增60,018,000股，转增后公司总股本将增加至260,078,000股；

收到提议及承诺后，本公司召集占董事会成员总数1/2以上的董事对上述利润分配预案进行了研究讨论后认为，上述利润分配预案与公司业绩成长性相匹配，参与讨论董事均书面承诺在董事会审议上述利润分配预案时投赞成票。

上述利润分配预案仅是本公司控股股东及实际控制人作出的提议，尚需经本公司董事会和2014年年度股东大会审议批准。

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，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

（一）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2015年2月12日，本公司第二届董事会第十八次会议审议决定，鉴于2014年营业收入未达到年初制定的经营目标，根据2014年初与公司总监以上管理人员（共10人）签订的《绩效承诺书》以及《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）》（以下简称“《考核管理办法》”）等相关规定，公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事长兼任总经理李少波先生等五位高级管理人员和欧阳柏伸先生等五位总监级管理人员2014年度的工作绩效进行了考核，上述考核对象中的6位股票期权激励对象2014年度工作绩效考核评分均低于70分，考核结果为不合格，不符合《考核管理办法》规定的股票期权行权条件，6位股票期权激励对象在第二个行权期内可行权的股票期权为0份，董事会决定对上述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。

以上事项发生在本报告公告之前，根据《企业会计准则》的相关规定，属于资产负债表日后调整事项，本公司根据相关资料，对股票期权第二个行权期相关的激励费用进行了冲销调整，共计1,316.25万元，其中冲减本期股票期权激励费用712.97万元、冲减2015年股票期权激励费用603.28万元。

（二）其他

前期会计差错更正及其影响

经本公司第二届董事会第四次会议审议决定，以2013年12月9日作为股权激励计划的授予日，向111名

激励对象授予100万股具有回购义务的限制性股票（不含预留限制性股票），后有4个员工因个人原因自动放弃2.4万股，截止2013年12月31日实际授予97.6万股,共收到激励对象出资认购款2,510.27万元，本公司已于2013年12月完成验资手续，并确认了股本和资本公积增加，但在会计处理中忽视了上述回购义务，没有确认回购义务形成的负债。

2014年9月，中国证券监督管理委员会发布《2013年上市公司年报会计监管报告》，明确指出激励对象认购限制性股票支付的款项，其实质是激励对象在授予日预付给上市公司的押金，需要就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。本年本公司根据该报告精神的规定，将收到的上述认购款从所有者权益重分类至负债，并按照会计差错的处理对期初余额进行了追溯调整，具体为确认库存股2,510.27万元，同时确认其他应付款627.57万元(解锁期一年内)、长期应付款1,882.70万元(解锁期一年以上)。本次会计差错更正对资产总额和净利润均没有影响。

十六、母公司财务报表主要项目注释

（一）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	88,013,505.32	100.00%	5,500,702.07	6.25%	82,512,803.25	27,631,257.76	100.00%	2,126,859.94	7.70%	25,504,397.82
合计	88,013,505.32	100.00%	5,500,702.07	6.25%	82,512,803.25	27,631,257.76	100.00%	2,126,859.94	7.70%	25,504,397.82

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	84,648,941.84	4,232,447.09	5.00%
1 至 2 年	2,471,945.31	494,389.06	20.00%

2 至 3 年	237,504.50	118,752.25	50.00%
3 年以上	655,113.67	655,113.67	100.00%
合计	88,013,505.32	5,500,702.07	6.25%

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
小额零星应收款	30,204.50

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
A公司	17,013,845.23	1年以内	19.33	850,692.26
B公司	7,281,190.34	1年以内	8.27	364,059.52
C公司	5,113,114.26	1年以内	5.81	255,655.71
D公司	4,384,585.93	1年以内	4.98	219,229.30
E公司	2,888,850.00	1年以内	3.28	144,442.50
合计	36,681,585.76		41.67	1,834,079.29

(二) 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	32,931,693.00	100.00%	52,217.32	0.16%	32,879,475.68	1,760,132.58	100.00%	21,754.84	1.24%	1,738,377.74
合计	32,931,693.00	100.00%	52,217.32	0.16%	32,879,475.68	1,760,132.58	100.00%	21,754.84	1.24%	1,738,377.74

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	422,117.00	19,505.85	4.62%
1 至 2 年	67,800.00	13,560.00	20.00%
2 至 3 年	700.00	350.00	50.00%
3 年以上	18,801.47	18,801.47	100.00%
合计	509,418.47	52,217.32	10.25%

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

2、本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
小额零星应收款	1,600.00

3、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
P 公司	往来款	29,938,357.42	1 年以内	90.91%	
Q 公司	往来款	300,000.00	1 年以内	0.91%	15,000.00
R 公司	房租押金	119,917.00	1 年以内	0.36%	5,995.85
S 员工	备用金	129,000.00	1 年以内	0.39%	
T 员工	备用金	120,000.00	1 年以内	0.36%	
合计		30,607,274.42		92.93%	20,995.85

(三) 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	29,079,928.00		29,079,928.00			
合计	29,079,928.00		29,079,928.00			

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	期末账面价值
三诺生物（香港）有限公司		79,928.00		79,928.00		79,928.00
三诺健康产业投资有限公司		29,000,000.00		29,000,000.00		29,000,000.00
合计		29,079,928.00		29,079,928.00		29,079,928.00

(四) 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	542,973,205.32	168,768,018.61	448,669,339.09	147,221,403.18
其他业务	1,949,990.95	686,013.70	384,024.59	92,315.31
合计	544,923,196.27	169,454,032.31	449,053,363.68	147,313,718.49

(五) 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	10,009,256.79	8,938,449.62
委托贷款利息收入		1,685,319.70
合计	10,009,256.79	10,623,769.32

十七、补充资料

(一) 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）	7,171,190.96	
理财产品收益	10,009,256.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,465.14	
减：所得税影响额	2,581,186.93	
合计	14,626,725.96	

(二) 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	19.35%	0.99	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.92%	0.92	0.91

(三) 会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	655,301,156.15	555,831,129.00	639,715,145.40
应收票据	300,000.00	6,376,129.21	24,385,944.55
应收账款	13,900,412.74	25,504,397.82	82,512,803.25
预付款项	6,584,212.14	5,166,835.79	8,032,001.98
应收利息	14,108,438.53	7,356,456.44	5,500,403.51
其他应收款	1,930,489.96	1,738,377.74	2,941,118.26
存货	37,050,651.41	53,394,291.69	40,679,132.74
一年内到期的非流动资产	36,236,748.58	237,602,035.62	
其他流动资产	124,000,000.00		190,142,191.79
流动资产合计	889,412,109.51	892,969,653.31	993,908,741.48
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,200,000.00	1,200,000.00

长期股权投资			902,200.00
固定资产	14,680,405.19	62,982,862.43	98,768,463.44
在建工程	25,386,406.95	65,450,175.03	87,983,989.72
固定资产清理			11,961.42
无形资产	11,552,223.14	24,257,166.42	24,429,497.68
开发支出			1,090,343.11
长期待摊费用	344,001.12	66,666.70	209,919.93
递延所得税资产	597,605.24	773,644.85	2,289,124.79
其他非流动资产	4,299,417.68	1,018,993.00	986,400.60
非流动资产合计	56,860,059.32	155,749,508.43	217,871,900.69
资产总计	946,272,168.83	1,048,719,161.74	1,211,780,642.17
流动负债：			
应付账款	8,024,723.80	19,400,271.59	27,753,545.03
预收款项	26,088,602.78	8,426,159.51	2,664,374.15
应付职工薪酬	8,748,996.97	9,688,432.82	6,328,573.98
应交税费	37,630,325.58	17,652,315.76	17,967,207.19
其他应付款	2,876,110.10	9,905,657.87	13,504,743.08
其他流动负债	1,468,728.90	1,176,529.06	1,049,293.37
流动负债合计	84,837,488.13	66,249,366.61	69,267,736.80
非流动负债：			
长期应付款		18,827,040.00	18,973,856.00
预计负债	2,690,142.00	3,009,017.55	1,645,420.03
递延收益	13,569,184.90	14,622,007.28	10,620,452.01
非流动负债合计	16,259,326.90	36,458,064.83	31,239,728.04
负债合计	101,096,815.03	102,707,431.44	100,507,464.84
所有者权益：			
股本	88,000,000.00	132,976,000.00	200,060,000.00
资本公积	571,848,123.27	553,504,943.27	525,259,661.82
减：库存股		25,102,720.00	29,531,200.00
盈余公积	34,399,084.56	59,195,026.04	88,868,776.64
未分配利润	150,928,145.97	225,438,480.99	326,615,938.87
归属于母公司所有者权益合计	845,175,353.80	946,011,730.30	1,111,273,177.33
所有者权益合计	845,175,353.80	946,011,730.30	1,111,273,177.33
负债和所有者权益总计	946,272,168.83	1,048,719,161.74	1,211,780,642.17

第十节 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2014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

二〇一五年三月十三日