



# 三诺生物传感股份有限公司

(Sinocare Inc.)

## 2016 年半年度报告

股票简称：三诺生物

股票代码：300298

披露日期：2016 年 8 月 25 日

## 第一节 重要提示、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、完整性承担个别及连带责任。

2、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

3、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)何竹子声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

4、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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、释义 .....        | 2  |
| 第二节 公司基本情况简介 .....       | 6  |
| 第三节 董事会报告 .....          | 10 |
| 第四节 重要事项 .....           | 24 |
| 第五节 股份变动及股东情况 .....      | 29 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 33 |
| 第七节 财务报告 .....           | 35 |
| 第八节 备查文件目录 .....         | 97 |

## 释 义

| 释义项            | 指 | 释义内容   |
|----------------|---|--|
| 本公司/公司         | 指 | 三诺生物传感股份有限公司   |
| 《公司章程》         | 指 | 《三诺生物传感股份有限公司章程》及其修订   |
| 《公司法》          | 指 | 《中华人民共和国公司法》及其修订   |
| 《证券法》          | 指 | 《中华人民共和国证券法》及其修订   |
| 中国证监会          | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 深交所            | 指 | 深圳证券交易所  |
| 糖尿病            | 指 | 一组由于胰岛素分泌缺陷和（或）其生物学作用障碍引起的、以血糖增高为主的综合性代谢紊乱。临床上以高血糖为主要特点，典型病例可出现多尿、多饮、多食、消瘦等表现，即“三多一少”症状。 |
| 血糖             | 指 | 血浆中的葡萄糖  |
| 血糖测试仪/血糖仪      | 指 | 通过生物传感技术，用以测定血糖浓度的仪器。  |
| 血糖测试试条/血糖试条/试条 | 指 | 与血糖测试仪配套进行血糖浓度检测的测试条。  |
| 血糖监测系统         | 指 | 由血糖测试仪和试条构成，对血糖进行动态监测的系统。  |
| 生物传感器          | 指 | 将生物敏感元件如酶、抗体、细胞器等同物理或化学换能器相结合，对所测定对象作出精确定量反应，并借助现代电子技术将所测得信号以直观数字形式输出的一类新型分析装置。          |
| POCT 产品        | 指 | Point of Care Testing，即时检测产品。  |
| 股权激励计划         | 指 | 《三诺生物传感股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修正稿）》  |
| TISA/TISA 公司   | 指 | 古巴 Tecnosuma International S. A. 公司，系公司拉美地区独家经销商。  |
| 三诺香港           | 指 | 三诺生物（香港）有限公司（Sannuo Hong Kong Limited），系公司在香港设立的全资子公司。                                   |
| 三诺印度           | 指 | 三诺生物（印度）有限公司（Sannuo Biosensor India Private Limited），系公司在印度设立的控股子公司。                     |
| 三诺健康           | 指 | 三诺健康产业投资有限公司，系公司在深圳设立的全资子公司。   |
| 三诺健恒           | 指 | 北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司，系公司的间接控股公司。  |
| 心诺健康           | 指 | 深圳市心诺健康产业投资有限公司，系公司的参股公司。  |
| 三诺健康管理         | 指 | 长沙三诺健康管理有限公司，系公司的参股公司。   |
| 尼普洛诊断          | 指 | Nipro Diagnostics, Inc., 后更名为 Trividia Health, Inc., 为 Trividia Health, Inc. 前身。         |
| Trividia       | 指 | Trividia Health, Inc., 原名 Nipro Diagnostics, Inc.  |
| PTS            | 指 | Polymer Technology Systems, Inc.   |

|         |   |  |
|---------|---|--|
| 糖护科技    | 指 | 北京糖护科技有限公司，系公司的参股公司。   |
| 心诺香港    | 指 | 心诺健康产业投资（香港）有限公司，系深圳市心诺健康产业投资有限公司在香港设立的全资子公司。                                  |
| 元/万元/亿元 | 指 | 人民币元/万元/亿元   |
| 报告期     | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日  |
| 上年同期    | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日  |
| 巨潮资讯网   | 指 | 证监会指定创业板信息披露网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

## 第二节 公司基本情况简介

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

### 二、联系人和联系方式

| 项目   | 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报纸的名称       | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》   |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司投资者关系部  |

#### 四、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                            | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元）                      | 344,271,467.86   | 315,857,103.18   | 9.00%        |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元）           | 52,363,609.47    | 75,047,109.98    | -30.23%      |
| 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） | 63,660,808.25    | 67,034,204.31    | -5.03%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）              | 111,097,230.56   | 52,220,461.35    | 112.75%      |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 0.3283           | 0.2002           | 63.99%       |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.1747           | 0.2884           | -39.42%      |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.1747           | 0.2884           | -39.42%      |
| 加权平均净资产收益率                    | 4.31%            | 6.49%            | -2.18%       |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率          | 5.25%            | 5.79%            | -0.54%       |
| 项目                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                        | 1,311,573,626.19 | 1,334,012,509.70 | -1.68%       |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）         | 1,190,464,202.79 | 1,236,819,026.61 | -3.75%       |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）       | 3.5184           | 4.7381           | -25.74%      |

#### 五、非经常性损益项目及金额

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） | 5,300,645.28   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -104,949.93    |    |
| 权益法下对联营企业投资损益                                 | -22,200,333.43 |    |
| 理财产品投资收益                                      | 3,713,840.60   |    |
| 减：所得税影响额                                      | -1,993,611.25  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 12.55          |    |
| 合计  | -11,297,198.78 | -- |

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。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

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

### 4、新产品研发和技术替代的风险

由于POCT监测产品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，随着公司新生物传感器研发中心投入使用，引进更多高素质研发人员，公司新产品研发和持续创新能力不断加强。但随着血糖监测系统行业的竞争日益激烈，如果公司不能准确把握行业的发展趋势，公司对新产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整技术和产品方向；或者新技术、新产品不能迅速推广应用；或者公司目前所掌握的专有技术可能被国内、国际同行业更先进的技术所代替；公司有可能丧失技术和市场的领先地位，对未来公司业绩增长及盈利能力产生不利影响。

#### **5、核心技术人员流失风险**

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

#### **6、海外并购标的整合不达预期的风险**

报告期内，公司参股公司心诺健康和三诺健康管理分别相继收购了位于美国的Trividia与PTS，收购标的与本公司同属于POCT监测产品行业，并主要从事血糖和血脂监测系统的研发、生产与销售，双方具有较高的业务关联度、行业互补性和技术互补性。但收购标的位于境外，与本公司在法律法规、会计税收制度、商业惯例、经营理念、企业文化等方面存在差异。根据公司目前规划，未来Trividia及PTS仍将在其原有管理团队管理下运营。为充分发挥协同效应并达成整合效果，本公司与Trividia及PTS需要在业务、财务、企业文化等方面进行融合。本次交易后的整合能否顺利实施以及整合效果能否达到并购预期，均存在一定的不确定性，若未来在对标的公司的整合过程中未能及时制定与之相适应的企业文化、组织模式、财务管理与内控、人力资源管理、技术研发管理等方面的具体措施，可能会对其盈利能力产生不利影响，从而给本公司及股东利益造成一定的影响。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2016年上半年度，公司实现营业收入34,427.15万元，比上年同期增长9.00%；实现营业利润和利润总额分别为：3,575.48万元和6,162.59万元，比上年同期分别减少59.18%和31.24%；实现归属于上市公司股东的净利润5,236.36万元，比上年同期减少30.23%。由于报告期内，公司加大了医院市场开拓和研发投入，销售费用和研发费用有所增长；同时，因公司参与海外资产并购，并实施重大资产重组致使中介费用增加，导致公司利润水平较去年同期有所降低。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| 项目            | 本报告期            | 上年同期            | 同比增减     | 变动原因                            |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|---------------------------------|
| 营业收入          | 344,271,467.86  | 315,857,103.18  | 9.00%    |                                 |
| 营业成本          | 135,491,513.79  | 110,280,673.27  | 22.86%   |                                 |
| 销售费用          | 98,835,626.67   | 86,119,615.09   | 14.77%   |                                 |
| 管理费用          | 53,487,452.07   | 38,103,200.33   | 40.38%   | 主要是由于本期研发费用和重大资产重组项目中介机构费用增长所致； |
| 财务费用          | -3,204,416.71   | -5,570,625.56   | 42.48%   | 主要是为了保持收购资金的流动性，导致定期存款利息收入减少所致； |
| 所得税费用         | 9,629,336.63    | 14,887,565.89   | -35.32%  | 主要是应纳税所得额减少所致；                  |
| 研发投入          | 21,204,647.74   | 16,425,739.51   | 29.09%   |                                 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 111,097,230.56  | 52,220,461.35   | 112.75%  | 主要是由于对经销商的信用管理政策改善和税收返还款增加所致；   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 182,671,917.38  | -136,690,204.72 | 233.64%  | 主要是由于短期投资产品和收益全部收回所致；           |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -100,050,226.72 | -40,780,854.17  | -145.34% | 主要是由于权益分派股息分红和限制性股票回购退款所致。      |
| 现金及现金等价物净增加额  | 194,383,008.23  | -124,931,107.31 | 255.59%  |                                 |

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司主营业务保持稳健增长的主要驱动因素体现在以下方面：

(1) 报告期内公司加大市场开拓力度，加强全渠道营销、从产品销售向用户服务转型、建设发掘潜在用户的能力，同时加大品牌宣传和市场投入，进一步带动了产品销售；

(2) 报告期内公司不断加大研发投入，强化研发市场响应能力，提升了研发效率；

(3) 报告期内公司全面推行组织变革、薪酬激励调整、绩效改进体系和人才战略管理，构建高绩效人才激励机制；同时，完善核心流程管理体系，确保流程管理的高效运行，建立经营规划和分析模型，优化战略分解、执行、评价体系，确保公司战略决策的有效分解和执行，促进企业跨越式发展。

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

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务是以生物传感技术为基础的相关慢性疾病即时检测（POCT）产品的研发、设计、生产和销售。公司主要产品为微量血快速血糖测试仪及配套血糖检测试条，主要用于血糖监测。报告期内，公司实现主营业务收入34,423.89万元，同比增长9.10%。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

| 项目      | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减率 | 营业成本比上年同期增减率 | 毛利率比上年同期增减率 |
|---------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 分产品或服务  |                |                |        |              |              |             |
| 血糖监测系统产 | 337,532,349.78 | 129,139,871.23 | 61.74% | 8.76%        | 22.59%       | -6.53%      |
| 医疗服务收入  | 6,706,581.24   | 6,186,323.35   | 7.76%  | 29.60%       | 34.94%       | -31.97%     |

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

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

#### 5、公司前5大供应商或客户的变化情况

报告期公司前5大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

| 序号 | 报告期内前5大供应商 | 采购金额（元）       | 上年同期前5大供应商 | 采购金额（元）       |
|----|------------|---------------|------------|---------------|
| 1  | 供应商A       | 8,343,152.81  | AAB公司      | 6,344,459.61  |
| 2  | 供应商B       | 6,923,136.32  | ABC公司      | 5,011,107.21  |
| 3  | 供应商C       | 6,248,228.72  | ACD公司      | 4,491,805.12  |
| 4  | 供应商D       | 4,813,133.67  | ADE公司      | 4,204,984.98  |
| 5  | 供应商E       | 4,491,021.41  | AEF公司      | 4,104,623.91  |
| 6  | 合计         | 30,818,672.93 | 合计         | 24,156,980.83 |

本期前5大供应商与上年同期相比，供应商性质、结构无明显变化。

报告期公司前5大客户的变化情况及影响

适用  不适用

| 序号 | 报告期内前5大客户 | 销售金额（元）       | 上年同期前5大客户 | 销售金额（元）       |
|----|-----------|---------------|-----------|---------------|
| 1  | 客户A       | 15,873,581.07 | BGH公司     | 28,442,661.22 |
| 2  | 客户B       | 12,791,068.36 | BHI公司     | 6,740,544.80  |
| 3  | 客户C       | 10,527,963.06 | BIJ公司     | 6,658,807.65  |
| 4  | 客户D       | 7,160,483.29  | BJK公司     | 6,507,012.80  |
| 5  | 客户E       | 6,613,843.58  | BKL公司     | 5,949,591.13  |
| 6  | 合计        | 52,966,939.36 | 合计        | 54,298,617.60 |

本期前5大客户与上年同期相比，客户性质、结构无明显变化。

## 6、主要参股公司分析

主要参股公司情况

单位：元

| 公司名称            | 主要产品或服务                    | 净利润            |
|-----------------|----------------------------|----------------|
| 深圳市心诺健康产业投资有限公司 | 投资医疗与健康产业，投资生物技术产业，生物技术研发。 | -88,801,333.73 |

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### （一）国家产业政策利好促进医疗健康行业快速发展

医药工业是关系国计民生的重要产业，是培育发展战略战略性新兴产业的重点领域。2010年10月，国务院颁布《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，将包括先进医疗设备在内的生物产业列入战略性新兴产业，明确指出加快先进医疗设备、医用材料等生物医学工程产品的研发和产业化，促进规模化发展。2010年10月，工业和信息化部、卫生部、国家食品药品监督管理局联合印发《关于加快医药行业结构调整的指导意见》，提出在医疗器械领域，针对临床需求大、应用面广的医学影像、放射治疗、微创介入、外科植入、体外诊断试剂等产品，推进核心部件、关键技术的国产化，培育200个以上拥有自主知识产权、掌握核心技术、达到国际先进水平、销售收入超过1,000万的先进医疗设备。

国家工业和信息化部《医药工业“十二五”发展规划》提出，鼓励优势企业实施兼并重组，支持有条件的企业“走出去”，支持企业在境外投资设厂。国家科技部《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》提出：重点支持10-15家大型医疗器械企业集团，扶持40-50家创新型高技术企业，建立8-10个医疗器械科技产业基地和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，显著提升医疗器械产业的国际竞争力；统筹国内国际两种资源、两个市场，加强国际科技合作和开放创新，在全球范围内配置研发资源，积极开拓国际市场，促进医疗器械产品的国际化发展。

### （二）以血糖监测系统为代表的即时检测行业发展前景广阔

POCT产业作为医疗器械的重要细分行业，整体受益于国内医疗设备行业的发展机遇。POCT产品广泛应用于血糖、血气和电解质分析、快速血凝检测、心脏标志物快速诊断、药物滥用筛检、尿液分析、干

式生化检测、怀孕测试、粪便潜血血液分析、食品病原体筛查、血红蛋白检测、传染病检测、甘油三酯和胆固醇等项目。POCT产品可以使原本烦琐的生化测试过程以十分简单而且低廉的方式实现，方便非专业人员使用，促使临床分析手段走出医院实验室，走近病人，步入家庭，为慢性疾病患者提供便携、使用简单、成本低廉的监测工具，顺应了目前高效快节奏的工作和生活方式，满足了人们在时间和健康上的需要。根据Rncos咨询机构于2014年发布的市场研究报告《Global Point of Care Diagnostic Market Outlook (2018)》显示，2010-2014年我国POCT市场规模增速保持在20%-30%之间，远高于全球6%-8%的增速水平。

血糖监测系统目前是POCT产品中销售额最大的产品，在我国前景广阔。在中国，随着饮食结构的变化，糖尿病患者比例逐年上升，根据《中国居民营养与慢性病状况报告（2015）》显示，18岁以上成人糖尿病患病率为9.7%。而血糖监测产品在糖尿病患者中的渗透率不到20%，与欧美发达国家90%的渗透率相距甚远，因此国内的血糖监测市场空间极为巨大。

### （三）国家政策鼓励中国企业通过海外收购走出去，开拓新的发展机会

近年来，国家频繁出台政策支持鼓励国内企业通过多种形式参与国际合作与竞争，发展开放型经济，中国企业“走出去”迎来了历史性的良好机遇。十八大报告中明确提出：加快走出去步伐，增强企业国际化经营能力，培育一批世界水平的跨国公司。政府部门也逐步简化对外投资审批流程，下放审批权限，助力中国企业更有效率地进行海外投资。从联合国贸易和发展会议（United Nations Conference on Trade and Development）公布的企业跨国指数数据来看，中国企业的跨国化程度不断提高。越来越多的中国企业正抓住新一轮国际产业结构调整的机会，通过海外并购等方式将产业链和市场延伸扩展到海外，在全球范围内进行产业布局。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，在董事会的正确领导下，公司秉承“恪守承诺、奉献健康”的企业宗旨，始终坚持以创新为基础、以用户为中心、以市场为导向的发展方针，继续坚持内部扩张与外部并购相结合的发展路径，确保主营业务健康、稳定和持续的增长。报告期内，公司紧密围绕董事会年初制定的各项经营计划，开展具体工作如下：

### （一）市场营销方面

#### （1）市场运营与品牌推广方面

依托以IT为支撑的智能销售管理平台，完善以用户为中心的卓越流程，实施营销价值链的精细化管理；开展以战略产品推广为主轴，核心产品区域性支持的市场布局；逐步建设依托会员管理平台，开展为目标用户提供健康增值服务的试点；优化经销商分类管理系统，加强公司与经销商端对端的沟通，进一步提升客户支持能力和管理效率；

(2) 零售市场方面，不断强化产品品牌、贴近客户的竞争优势，开展全渠道营销、从产品销售向用户服务转型，提升网络平台销售和大客户销售的服务支撑；

(3) 临床市场方面，加强临床市场投入，完善团队建设，积极参与和组织学术推广活动，逐步提升市场份额；

(4) 国际市场方面，维护TISA公司的合作关系，巩固拉美地区市场，优化业务团队，聚焦重点区域市场，开展深度营销，逐步构建高效的国际经销商网络。

## **(二) 产品研发与持续创新方面**

(1) 继续优化研发流程，完善研发项目管理机制，进一步提高新产品开发效率；

(2) 提升移动医疗产品的创新能力，为移动互联市场拓展提供有力的产品保障；

(3) 强化产品研发市场响应能力，进一步丰富产品线；

(4) 加强与Trividia在研发方面的协同，制定Trividia相关产品的国内注册申报策略，加快公司“金系列”产品美国FDA注册进程。

## **(三) 生产与供应链体系方面**

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

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

## **(四) 质量控制体系方面**

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

## **(五) IT信息化建设方面**

(1) 进一步加强信息安全管理，基础运维事项和数据安全事项流程化跟踪，提升工作效率；

(2) 提升信息数据采集能力，为决策分析提供依据，充分发挥信息数据的管理支持作用。

## **(六) 综合运营方面**

全面推行组织结构变革、薪酬激励调整、绩效体系改进和人才管理战略，实施人才培养计划，构建高绩效人才激励机制；

完善核心流程管理体系，确保流程管理的高效运行；优化战略分解、执行、评价体系，确保公司战略决策的有效分解和执行。

## **(七) 投资并购方面**

深化与Trividia之间的战略协同，定期开展沟通交流，在相互认同的基础上逐步实现双方在运营管理、

产品研发、生产及国际市场开拓等方面的全方位深度协作。

积极开展PTS兼并收购项目的各项工作：1) 努力寻求战略合作方，保障收购资金及时筹措；2) 进一步完善交易结构，促进交易顺利开展；3) 加快交易所需内外部审批的申请报批，扫清交易障碍。确保PTS并购交易按既定计划顺利交割。

顺利推动重组计划的各项工作：1) 深入与潜在投资者沟通交流，积极寻找并确定股份认购方；2) 开展标的资产的尽职调查，加快对标的资产的审计、评估进度；3) 分析讨论重组计划，进一步优化重组方案。确保公司重大资产重组计划的顺利开展。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### (1) 行业竞争加剧的风险

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

为此，公司将不断加大研发投入，积累产品与技术储备，完善产品生产管理体系，提升效率降低成本，优化产品品质，强化产品和品牌推广营销，提升客户体验。构建基于生物传感技术的产品及服务体系，并结合互联网及数据分析技术，围绕糖尿病管理，为患者提供整体的解决方案。不断增强自身综合竞争能力，逐步提高市场竞争地位。

### (2) 质量控制及产品责任的风险

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

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

### (3) 新产品研发和技术替代的风险

由于POCT测试仪器产业具有科技含量高、对人员素质要求高、临床试验周期长等特点，公司将通过不断的产品研发开拓新的市场，为公司的持续快速成长提供保障。但随着血糖监测系统行业的竞争日益激烈，如果公司不能准确把握行业的发展趋势，公司对新产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整技



术和产品方向；或者新技术、新产品不能迅速推广应用；或者公司目前所掌握的专有技术可能被国内、国际同行业更先进的技术所代替；公司有可能丧失技术和市场的领先地位，对未来公司业绩增长及盈利能力产生不利影响。

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

#### **(4) 公司管理水平及人力资源无法适应经营规模快速扩大的风险**

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

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

#### **(5) 海外并购标的整合不达预期的风险**

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

为此，公司将与Trividia和PTS共同定期开展沟通交流，在相互认同的基础上逐步实现双方在运营管理、产品研发、生产及国际市场开拓等方面的全方位深度协作。同时，公司将不断提升自身的经营规划、管理架构和财务管理等方面统筹规划能力，加强企业文化建设和人性化管理，与标的公司一同充分挖掘双方在产品研发、生产、销售等方面存在的协同，加快优秀人才引进，充分发挥和调动原有管理团队的积极性，促进发展思路、管理和文化的有效整合，最大限度降低整合风险。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额          | 58,083.60 |
| 报告期投入募集资金总额     | 15,017.63 |
| 已累计投入募集资金总额     | 60,182.40 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 2,188.53  |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 2,188.53  |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 3.77%     |

#### 募集资金总体使用情况说明

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

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

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

(3) 2014年10月24日，公司召开董事会第十五次会议，审议通过《关于使用超募资金认缴全资子公司出资的议案》，同意公司使用超募资金2,900万元，认缴三诺健康产业投资有限公司的出资，并通过三诺健康产业投资有限公司收购北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司80%的股权。2014年度，公司已全额使用以上超募资金完成对三诺健康产业投资有限公司的出资。

(4) 2015年11月13日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过《关于使用超募资金对公司子公司增资并参与海外股权收购事宜的议案》，同意公司出资人民币28,000万元（含超募资金人民币27,186.33万元，不足部分用自有资金

金补足) 联合控股股东李少波先生对心诺健康增资, 增资完成后, 公司持有深圳市心诺健康产业投资有限公司 25% 的股份。截至本报告期末, 公司已完成前述增资, 合计出资 30,000 万元, 其中使用超募资金 27,186.33 万元。2016 年 1 月 21 日, 公司已使用超募资金 15,017.63 万元置换 2015 年度使用自有资金垫付的对深圳市心诺健康产业投资有限公司的增资款。

(5) 2016 年 2 月 26 日, 公司召开 2015 年度股东大会, 审议通过《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 同意使用节余募资资金人民币 2,188.53 万元 (含利息收入, 实际补充流动资金的金额以资金账户支付当日实际金额为准) 用于永久性补充流动资金。截至本报告期末, 前述节余募资资金已全部用于永久补充流动资金。

截止 2016 年 6 月 30 日, 公司共收到初始存放募集资金 58083.6 万元, 共产生利息 4535.19 万元, 减除募集资金投资总额 60182.4 万元及永久补充流动资金 2188.53 万元, 差额 247.86 万元, 系为募集资金在 2016 年的定期存单到期及募集资金账户销户所产生的利息, 该利息实际也已永久补充流动资金。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位: 万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更)  | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|------------|------------|-----------|---------------|----------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| <b>承诺投资项目</b>             |   |            |            |           |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 生物传感器生产基地项目               | 否   | 19,858.31  | 19,858.31  | 0.00      | 20,707.29     | 100.00%              | 2015 年 12 月 31 日 | 6,368.25  | 50,971.82     | 是        | 否             |
| 生物传感技术研发中心项目              | 否   | 3,964.66   | 3,964.66   | 0.00      | 3,876.88      | 100.00%              | 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   | 5,586.20   | 5,586.02   | 0.00      | 4,167.79      | 74.61%               | 2015 年 12 月 31 日 | 不适用       | 不适用           | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --  | 29,409.17  | 29,409.17  | 0.00      | 28,751.96     | --                   | --               | 6,368.25  | 50,971.82     | --       | --            |
| <b>超募资金投向</b>             |   |            |            |           |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 购买经营土地                    | 否   |            |            |           | 1,344.11      |                      |                  |           |               |          |               |
| 认缴三诺健康产业投资有限公司的出资         | 否   |            |            |           | 2,900.00      |                      |                  |           |               |          |               |
| 对深圳市心诺健康产业投资有限公司的增资       | 否   |            |            | 15,017.63 | 27,186.33     |                      |                  |           |               |          |               |
| 超募资金投向小计                  | --  |            |            | 15,017.63 | 31,430.44     | --                   | --               |           |               | --       | --            |
| 合计                        | --  | 29,409.17  | 29,409.17  | 15,017.63 | 60,182.40     | --                   | --               | 6,368.25  | 50,971.82     | --       | --            |
| 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         | 适用<br>截至 2016 年 6 月 30 日, 公司超募资金初始金额为 28,674.43 万元 (不含利息收入), 已累计使用 31,430.44 万元。  |            |            |           |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用   |            |            |           |               |                      |                  |           |               |          |               |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br>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。2016 年 1 月 21 日，公司已使用超募资金 15,017.63 万元置换 2015 年度使用自有资金垫付的对深圳市心诺健康产业投资有限公司的增资款。 |
| 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   | 适用<br>截至 2015 年 12 月 31 日，公司三个募集资金投资项目“生物传感器生产基地项目”、“生物传感技术研发中心项目”、“营销网络建设项目”已投资完成，并已达到预定使用状态，结余募集资金人民币 2,188.53 万元（含利息收入）。公司根据实际经营情况，于 2016 年 2 月 26 日召开 2015 年度股东大会审议通过的《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意将前述节余募集资金全部用于永久补充流动资金。   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至 2016 年 6 月 30 日，前述节余募集资金已全部用于永久性补充流动资金。  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司完成前述节余募集资金补充流动资金后，已注销全部募集资金专用账户。  |

### （3）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。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### （1）持有其他上市公司股权情况

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### （2）持有金融企业股权情况

公司报告期未持有金融企业股权。

#### 4、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 |
|--|---|--------|------|--------|------------------|------------------|--------|------------|----------|--------------|--------|-----------|
| 非凡资产管理双月增利第 206 期对公款 FGAA15628A        | 无   | 否      | 短期理财 | 9,000  | 2015 年 11 月 02 日 | 2016 年 01 月 04 日 | 不适用    | 9,000      | 是        |              | 70.68  | 70.68     |
| 华融湘江银行 2015 年融智理财.利丰计划 150030 号人民币理财产品 | 无   | 否      | 短期理财 | 10,000 | 2015 年 07 月 13 日 | 2016 年 01 月 08 日 | 不适用    | 10,000     | 是        |              | 210.88 | 210.88    |
| 长沙银行 2015 年金芙蓉理财"长鑫 4 号"               | 无   | 否      | 短期理财 | 9,429  | 2016 年 01 月 13 日 | 2016 年 04 月 13 日 | 不适用    | 9,429      | 是        |              | 89.33  | 89.33     |
| 长沙银行 2015 年金芙蓉理财"长鑫 5 号"               | 无   | 否      | 短期理财 | 10,000 | 2016 年 01 月 21 日 | 2016 年 02 月 26 日 | 不适用    | 10,000     | 是        |              | 32.55  | 32.55     |
| 长沙银行 2015 年金芙蓉理财"长鑫 6 号"               | 无   | 否      | 短期理财 | 10,450 | 2016 年 01 月 22 日 | 2016 年 04 月 22 日 | 不适用    | 10,450     | 是        |              | 93.79  | 93.79     |
| 长沙银行 2016 年金芙蓉理财"长盈 2 号"               | 无   | 否      | 短期理财 | 9,950  | 2016 年 01 月 27 日 | 2016 年 03 月 28 日 | 不适用    | 9,950      | 是        |              | 69.84  | 69.84     |
| 非凡资产管理 35 天增利第 225 期对公款 FGAA16094A     | 无   | 否      | 短期理财 | 2,000  | 2016 年 03 月 21 日 | 2016 年 04 月 25 日 | 不适用    | 2,000      | 是        |              | 7.48   | 7.48      |
| 长沙银行 2016 年金芙蓉理财"长盈 4 号"               | 无   | 否      | 短期理财 | 12,200 | 2016 年 04 月 01 日 | 2016 年 05 月 06 日 | 不适用    | 12,200     | 是        |              | 44.45  | 44.45     |
| 长沙银行 2016 年金芙蓉理财"长鑫(公司) 11 期"          | 无   | 否      | 短期理财 | 2,100  | 2016 年 02 月 25 日 | 2016 年 05 月 26 日 | 不适用    | 2,100      | 是        |              | 18.85  | 18.85     |
| 合计                                     |   |        |      | 75,129 | --               | --               | --     | 75,129     | --       |              | 637.85 | 637.85    |
| 委托理财资金来源                               | 自有资金  |        |      |        |                  |                  |        |            |          |              |        |           |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额                        | 0   |        |      |        |                  |                  |        |            |          |              |        |           |
| 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)                   | 2015 年 08 月 13 日  |        |      |        |                  |                  |        |            |          |              |        |           |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)                  | 2015 年 09 月 26 日  |        |      |        |                  |                  |        |            |          |              |        |           |
| 委托理财情况及未来计划说明                          | 2015 年 9 月 25 日, 公司召开 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用自有闲置资金购买低风险银行理财产品的议案》, 同意公司使用额度不超过人民币陆亿元(600,000,000.00 元)的自有闲置资金购买中短期低风险银行理财产品, 期限为一年, 在上述额度内, 资金可以滚动使用。 |        |      |        |                  |                  |        |            |          |              |        |           |

## (2) 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。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 五、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

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

2016年2月26日，公司召开2015年年度股东大会审议通过了《关于公司2015年度利润分配方案的议案》，同意向全体股东每10股派3.6元（含税）并转增3股。2016年3月10日，公司实施完毕前述权益分派方案（具体内容详见公司在巨潮资讯网刊登的相关公告，公告编号：2016-026）。

报告期内，公司严格按照《公司章程》关于利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在历年的分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司也听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

| 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： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：        | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备：        | 是 |

|                                     |     |
|-------------------------------------|-----|
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是   |
| 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： | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用 |

公司报告期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

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 三、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）》。

2016年2月19日，公司召开第二届董事会第二十九次会议审议通过《关于拟回购注销公司股权激励计划部分股票期权与限制性股票的议案》，鉴于公司2015年度经营业绩未达到激励计划规定的业绩考核标准，导致公司股票期权第三个行权期行权/限制性股票第三个解锁期/预留部分限制性股票第二个解锁期，对应的股票期权和限制性股票无法行权/解锁，且部分激励对象因个人原因离职，公司拟对前述不符合行权/解锁的股票期权/限制性股票进行回购注销；并于2016年4月27日完成前述股票期权注销与限制性股票的回购注销工作。具体内容详见公司于2016年2月22日和2016年4月28日在中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮咨询网：<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的相关公告，公告编号：2016-021和2016-040。

2016年4月22日，公司召开第二届董事会第三十次会议，审议通过《关于调整〈公司股票期权与限制



性股票激励计划（草案修订稿）》所涉股票期权授予数量与行权价格的议案》，鉴于公司实施完毕2015年度权益分派方案（每10股派3.6元转增3股）后公司总股本由260,988,465股增至339,285,004股，公司董事会决定根据2013年第三次临时股东大会的授权，按照《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，对公司股票期权授予数量和行权价格做相应调整。具体内容详见公司于2016年4月25日在中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮咨询网：<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的相关公告，公告编号：2016-038。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、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。

### 3、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

单位：万元

| 公司对子公司的担保情况                       |                      |        |                       |                   |        |                  |            |              |
|-----------------------------------|----------------------|--------|-----------------------|-------------------|--------|------------------|------------|--------------|
| 担保对象名称                            | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>(协议签署<br>日) | 实际担保金额            | 担保类型   | 担保期              | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 深圳市心诺健康产业投资有限公司                   | 2015 年 10 月 28 日     | 70,000 | 2015 年 12 月 15 日      | 65,400            | 连带责任保证 | 至主债务履行期限届满之日后两年止 | 否          | 是            |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计                  |                      |        | 70,000                | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 |        |                  |            | 65,400       |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计                |                      |        | 70,000                | 报告期末对子公司实际担保余额合计  |        |                  |            | 65,400       |
| 实际担保总额占公司净资产的比例                   |                      |        |                       | 54.94%            |        |                  |            |              |
| 其中：                               |                      |        |                       |                   |        |                  |            |              |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额             |                      |        |                       | 65,400            |        |                  |            |              |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 |                      |        |                       | 0                 |        |                  |            |              |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额               |                      |        |                       | 0                 |        |                  |            |              |
| 上述三项担保金额合计                        |                      |        |                       | 65,400            |        |                  |            |              |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）             |                      |        |                       | 不适用               |        |                  |            |              |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）               |                      |        |                       | 不适用               |        |                  |            |              |

### (1) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

公司报告期无重大委托他人进行现金资产管理情况。

## 4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

## 六、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，承诺方均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，承诺方均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，承诺方均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      |      |  |                  |      |                        |
| 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） | 不适用  |  |                  |      |                        |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

1、报告期内，公司完成对心诺健康的增资，认缴出资2,500.00万元，占心诺健康股份总额的25%；并联合控股股东李少波先生(持有心诺健康75%的股份)通过心诺健康出资179,187.31万元完成对Trividia100%股权的收购（具体内容详见刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站上的相关公告，公告编号：2016-003）。

2、报告期内，公司因筹划重大资产重组事项，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（股票简称：

三诺生物；股票代码：300298）于2016年3月21日开市起停牌。停牌期间，公司分别于2016年3月26日、4月2日、4月9日、4月16日、4月19日、4月26日、5月4日、5月11日、5月17日、5月24日、5月31日、6月7日、6月14日和6月21日在中国证监会指定信息披露媒体上披露了《重大资产重组进展公告》（公告编号分别为：2016-028、2016-029、2016-030、2016-032、2016-033、2016-034、2016-39、2016-043、2016-044、2016-045、2016-049、2016-050、2016-054、2016-055和2016-062）。

公司及相关各方积极推进与此次重大资产重组事项有关的各项工作，并在交易所规定的时间期限内，披露符合证监会及交易所相关规则要求的重大资产重组预案。

3、2016年4月29日，公司与美国Polymer Technology Systems, Inc.（以下简称“PTS公司”）签署了附条件生效的《AGREEMENT AND PLAN OF MERGER》（以下简称“《并购协议》”），公司拟出资11,000万美元现金以及未来不超过9,000万美元的里程碑付款计划，通过其子公司并购PTS（具体内容详见刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站上的相关公告，公告编号：2016-042）。

此次Trividia和PTS并购完成后，公司未来将整合Trividia产品线、PTS产品线和公司自有产品，共同打造覆盖糖尿病及多种慢性疾病的即时检测产品组合，为糖尿病等慢性病管理提供一体化的解决方案。

## 九、公司债相关情况

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

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

| 项目         | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |            |          |            | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|------------|----------|------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股      | 其他       | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 68,225,148  | 26.14%  |             |    | 20,467,544 | -996,118 | 19,471,426 | 87,696,574  | 25.92%  |
| 其他内资持股     | 68,225,148  | 26.14%  |             |    | 20,467,544 | -996,118 | 19,471,426 | 87,696,574  | 25.92%  |
| 其中：境内自然人持股 | 68,225,148  | 26.14%  |             |    | 20,467,544 | -996,118 | 19,471,426 | 87,696,574  | 25.92%  |
| 二、无限售条件股份  | 192,814,506 | 73.86%  |             |    | 57,844,352 |          | 57,844,352 | 250,658,858 | 74.08%  |
| 人民币普通股     | 192,814,506 | 73.86%  |             |    | 57,844,352 |          | 57,844,352 | 250,658,858 | 74.08%  |
| 三、股份总数     | 261,039,654 | 100.00% |             |    | 78,311,896 | -996,118 | 77,315,778 | 338,355,432 | 100.00% |

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

报告期内，公司因回购注销部分限制性股票和2015年度权益分派方案实施，导致公司股份总数及股东结构、公司资产和负债结构发生变动。

股份变动的原因

1、2016年1月，公司回购注销部分不符合解锁条件的限制性股票（具体内容详见公司于2016年1月29日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2016-004）。

2、2016年3月，公司实施2015年度权益分派方案：每10股派发现金红利人民币3.6元，并转增3股（具体内容详见公司于2016年3月5日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2016-026）。

3、2016年4月，公司回购注销部分不符合解锁条件的限制性股票（具体内容详见公司于2016年4月28日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2016-040）。

股份变动的批准情况

1、2015年11月27日，公司召开第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十一次会议，审议

通过了《关于拟回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》（具体内容详见公司于2015年11月28日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2015-092）。

2、2016年2月19日，公司召开第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第二十三次会议，审议通过《关于拟回购注销公司股权激励计划部分股票期权和限制性股票的议案》（具体内容详见公司于2016年2月22日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2016-019）。

3、2016年2月26日，公司召开2015年度股东大会审议通过《关于公司2015年度利润分配方案的议案》（具体内容详见公司于2016年2月26日在巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2016-025）。

#### 股份变动的过户情况

公司已按照有关规定实施了2015年度权益分派方案，转增股份已分派至权登记日全体股东账户。

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

| 项目                  | 股份变动前  | 股份变动后  | 变动额     |
|---------------------|--------|--------|---------|
| 基本每股收益（元/股）         | 0.2006 | 0.1747 | -0.0259 |
| 稀释每股收益（元/股）         | 0.2006 | 0.1747 | -0.0259 |
| 扣非后的基本每股收益（元/股）     | 0.2439 | 0.2124 | -0.0315 |
| 扣非后的稀释每股收益（元/股）     | 0.2439 | 0.2124 | -0.0315 |
| 归属于普通股股东的每股净资产（元/股） | 4.5605 | 3.5184 | -1.0421 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称   | 期初限售股数     | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数   | 期末限售股数     | 限售原因   | 拟解除限售日期   |
|--------|------------|----------|------------|------------|--------|-----------|
| 李少波    | 65,753,390 |          | 19,726,017 | 85,479,407 | 高管锁定   | 2017年1月1日 |
| 王世敏    | 547,945    |          | 164,383    | 712,328    | 高管锁定   | 2017年1月1日 |
| 黄安国    | 387,998    |          | 116,400    | 504,398    | 高管锁定   | 2017年1月1日 |
| 车宏菁    | 178,995    |          | 25,205     | 204,200    | 高管锁定   | 2017年1月1日 |
| 股权激励对象 | 1,400,655  | 575,922  |            | 824,733    | 股权激励限售 | 2017年1月1日 |
| 合计     | 68,268,983 | 575,922  | 20,032,005 | 87,725,066 | --     | --        |

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                         |   | 11,915 |             |             |              |              |         |             |
|----------------------------------|---|--------|-------------|-------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 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   | 33.68% | 113,972,543 |             | 85,479,407   | 28,493,136   | 质押      | 100,100,000 |
| 车宏莉                              | 境内自然人   | 33.68% | 113,972,543 |             |              | 113,972,543  |         |             |
| 中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金                | 其他  | 1.86%  | 6,293,479   |             |              | 6,293,479    |         |             |
| 张帆                               | 境内自然人   | 1.19%  | 4,010,145   |             |              | 4,010,145    | 质押      | 3,123,690   |
| 华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划       | 其他  | 1.05%  | 3,550,769   |             |              | 3,550,769    |         |             |
| 全国社保基金四零六组合                      | 其他  | 1.01%  | 3,423,959   |             |              | 3,423,959    |         |             |
| 华润深国投信托有限公司-博颐精选证券投资集合资金信托       | 其他  | 0.91%  | 3,091,321   |             |              | 3,091,321    |         |             |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                   | 国有法人  | 0.78%  | 2,641,600   |             |              | 2,641,600    |         |             |
| 中国银行股份有限公司-博时医疗保健行业混合型证券投资基金     | 其他  | 0.77%  | 2,600,016   |             |              | 2,600,016    |         |             |
| 全国社保基金一一零组合                      | 其他  | 0.77%  | 2,597,417   |             |              | 2,597,417    |         |             |
| 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） | 不适用   |        |             |             |              |              |         |             |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 | 2011 年 2 月 22 日，公司实际控制人李少波先生与车宏莉女士签署《一致行动协议》，双方约定：“为保障公司的长期稳定发展，在履行股东职责的过程中保持一致行动关系。且双方均承诺上市后股份锁定 36 个月。” |        |             |             |              |              |         |             |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                |   |        |             |             |              |              |         |             |
| 股东名称                             | 报告期末持有无限售条件股份数量   |        | 股份种类        |             |              |              |         |             |
|                                  | 股份数量  |        | 股份种类        | 数量          |              |              |         |             |
| 车宏莉                              | 113,972,543   |        | 人民币普通股      | 113,972,543 |              |              |         |             |
| 李少波                              | 28,493,136  |        | 人民币普通股      | 28,493,136  |              |              |         |             |
| 中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金                | 6,293,479   |        | 人民币普通股      | 6,293,479   |              |              |         |             |
| 张帆                               | 4,010,145   |        | 人民币普通股      | 4,010,145   |              |              |         |             |
| 华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划       | 3,550,769   |        | 人民币普通股      | 3,550,769   |              |              |         |             |
| 全国社保基金四零六组合                      | 3,423,959   |        | 人民币普通股      | 3,423,959   |              |              |         |             |
| 华润深国投信托有限公司-博颐精选证券投资集合资金信托       | 3,091,321   |        | 人民币普通股      | 3,091,321   |              |              |         |             |

|  |   |        |           |
|--|---|--------|-----------|
| 中央汇金资产管理有限责任公司   | 2,641,600   | 人民币普通股 | 2,641,600 |
| 中国银行股份有限公司—博时医疗保健行业混合型证券投资基金                             | 2,600,016   | 人民币普通股 | 2,600,016 |
| 全国社保基金一一零组合  | 2,597,417   | 人民币普通股 | 2,597,417 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 2011 年 2 月 22 日，公司实际控制人李少波先生与车宏莉女士签署《一致行动协议》，双方约定：“为保障公司的长期稳定发展，在履行股东职责的过程中保持一致行动关系。且双方均承诺上市后股份锁定 36 个月。” |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）                                       | 不适用   |        |           |

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务            | 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授予限制性股票数量 |
|-----|---------------|------|------------|------------|----------|-------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 李少波 | 董事长、总经理       | 现任   | 87,671,187 | 26,301,356 | 0        | 113,972,543 | 0                  | 0                 | 0                 |                    |
| 蔡晓华 | 董事、副总经理、首席科学家 | 现任   |            |            |          |             |                    |                   |                   |                    |
| 车宏菁 | 董事            | 现任   | 238,660    | 43,104     | 0        | 281,764     | 43,835             | 0                 | 15,343            | 28,492             |
| 洪天峰 | 董事            | 现任   |            |            |          |             |                    |                   |                   |                    |
| 纪立农 | 独立董事          | 现任   |            |            |          |             |                    |                   |                   |                    |
| 李永国 | 独立董事          | 现任   |            |            |          |             |                    |                   |                   |                    |
| 唐红  | 独立董事          | 现任   |            |            |          |             |                    |                   |                   |                    |
| 宁桂春 | 监事会主席、审计部经理   | 现任   |            |            |          |             |                    |                   |                   |                    |
| 昌凯君 | 监事、行政总监       | 现任   |            |            |          |             |                    |                   |                   |                    |
| 陈继东 | 监事、研发总监       | 现任   |            |            |          |             |                    |                   |                   |                    |
| 王世敏 | 副总经理          | 现任   | 730,593    | 219,177    | 0        | 949,770     | 0                  | 0                 | 0                 |                    |
| 黄安国 | 董事会秘书、财务总监    | 现任   | 517,332    | 155,200    | 0        | 672,532     | 0                  | 0                 | 0                 |                    |
| 合计  | --            | --   | 89,157,772 | 26,718,837 | 0        | 115,876,609 | 43,835             | 0                 | 15,343            | 28,492             |

#### 2、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   | 876,712       | 0              | 0              | 306,849        | 569,863       |
| 黄安国 | 董事会秘书、财务总监 | 现任   | 340,944       | 0              | 0              | 119,330        | 221,614       |
| 合计  | --         | --   | 1,217,656     | 0              | 0              | 426,179        | 791,477       |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务  | 类型  | 日期               | 原因        |
|-----|--------|-----|------------------|-----------|
| 刘文成 | 职工代表监事 | 离任  | 2015 年 12 月 22 日 | 个人原因辞职。   |
| 陈继东 | 职工代表监事 | 被选举 | 2016 年 02 月 02 日 | 职工代表大会推选。 |

注：具体内容详见公司于 2016 年 2 月 3 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站刊登的相关公告，公告编号：2016-018。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：三诺生物传感股份有限公司

2016年06月30日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 548,287,399.21 | 353,904,390.98 |
| 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                   | 6,727,004.97   | 43,980,563.34  |
| 应收账款                   | 110,742,650.08 | 78,666,684.79  |
| 预付款项                   | 13,652,476.55  | 9,752,680.91   |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   | 366,914.16     | 3,230,552.70   |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 7,608,547.88   | 4,828,081.80   |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 52,508,412.72  | 53,606,126.49  |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 |                | 192,664,671.24 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产合计                 | 739,893,405.57   | 740,633,752.25   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 2,700,000.00     | 2,700,000.00     |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 274,698,547.02   | 296,898,880.45   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 236,385,857.78   | 223,439,410.24   |
| 在建工程                   | 1,395,875.29     | 12,262,816.71    |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 | 322,288.91       |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 38,745,297.23    | 39,874,504.68    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 12,729,603.98    | 12,729,603.98    |
| 长期待摊费用                 | 820,063.42       | 274,415.61       |
| 递延所得税资产                | 3,672,456.99     | 3,751,030.38     |
| 其他非流动资产                | 210,230.00       | 1,448,095.40     |
| 非流动资产合计                | 571,680,220.62   | 593,378,757.45   |
| 资产总计                   | 1,311,573,626.19 | 1,334,012,509.70 |
| 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                   | 50,813,880.42    | 33,593,424.04    |
| 预收款项                   | 9,713,627.74     | 7,466,493.62     |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付职工薪酬      | 9,662,317.68   | 15,847,844.73  |
| 应交税费        | 3,863,722.23   | -19,257.18     |
| 应付利息        |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 23,861,244.62  | 16,229,127.59  |
| 应付分保账款      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 代理买卖证券款     |                |                |
| 代理承销证券款     |                |                |
| 划分为持有待售的负债  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      | 1,006,986.79   | 1,006,986.79   |
| 流动负债合计      | 98,921,779.48  | 74,124,619.59  |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 长期应付款       | 8,416,512.00   | 8,416,512.00   |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 专项应付款       |                |                |
| 预计负债        | 1,364,922.90   | 1,363,028.20   |
| 递延收益        | 9,472,056.61   | 9,988,123.89   |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 19,253,491.51  | 19,767,664.09  |
| 负债合计        | 118,175,270.99 | 93,892,283.68  |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 338,355,432.00 | 261,039,654.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 414,720,775.81 | 497,051,239.33 |
| 减：库存股       | 8,416,512.00   | 8,416,512.00   |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 111,062,009.33   | 111,062,009.33   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 334,742,497.65   | 376,082,635.95   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,190,464,202.79 | 1,236,819,026.61 |
| 少数股东权益        | 2,934,152.41     | 3,301,199.41     |
| 所有者权益合计       | 1,193,398,355.20 | 1,240,120,226.02 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,311,573,626.19 | 1,334,012,509.70 |

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：何竹子

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 524,607,340.12 | 325,178,593.77 |
| 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                   | 6,727,004.97   | 43,980,563.34  |
| 应收账款                   | 109,399,551.87 | 78,207,867.45  |
| 预付款项                   | 13,152,868.24  | 9,407,066.99   |
| 应收利息                   | 366,914.16     | 3,230,552.70   |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 38,014,891.93  | 36,511,891.01  |
| 存货                     | 51,896,423.38  | 53,200,270.41  |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 |                | 192,664,671.24 |
| 流动资产合计                 | 744,164,994.67 | 742,381,476.91 |
| 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                 | 304,877,585.19 | 326,077,918.62 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 233,560,518.65   | 220,466,180.63   |
| 在建工程                   | 1,395,875.29     | 12,262,816.71    |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 | 322,288.91       |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 25,338,238.41    | 25,614,511.66    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 820,063.42       | 274,415.61       |
| 递延所得税资产                | 3,672,456.99     | 3,751,030.38     |
| 其他非流动资产                | 210,230.00       | 1,448,095.40     |
| 非流动资产合计                | 571,397,256.86   | 591,094,969.01   |
| 资产总计                   | 1,315,562,251.53 | 1,333,476,445.92 |
| 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                   | 49,382,132.09    | 32,258,593.64    |
| 预收款项                   | 9,699,622.19     | 7,464,221.07     |
| 应付职工薪酬                 | 9,352,628.31     | 15,524,594.35    |
| 应交税费                   | 3,631,821.88     | -253,578.09      |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 23,732,239.51    | 16,111,248.70    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |
| 其他流动负债                 | 1,006,986.79     | 1,006,986.79     |
| 流动负债合计                 | 96,805,430.77    | 72,112,066.46    |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   |                  |                  |
| 应付债券                   |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 长期应付款      | 8,416,512.00     | 8,416,512.00     |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 专项应付款      |                  |                  |
| 预计负债       | 1,364,922.90     | 1,363,028.20     |
| 递延收益       | 9,472,056.61     | 9,988,123.89     |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 19,253,491.51    | 19,767,664.09    |
| 负债合计       | 116,058,922.28   | 91,879,730.55    |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 338,355,432.00   | 261,039,654.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 414,720,775.81   | 497,051,239.33   |
| 减：库存股      | 8,416,512.00     | 8,416,512.00     |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 111,062,009.33   | 111,062,009.33   |
| 未分配利润      | 343,781,624.11   | 380,860,324.71   |
| 所有者权益合计    | 1,199,503,329.25 | 1,241,596,715.37 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,315,562,251.53 | 1,333,476,445.92 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入  | 344,271,467.86 | 315,857,103.18 |
| 其中：营业收入  | 344,271,467.86 | 315,857,103.18 |
| 利息收入     |                |                |
| 已赚保费     |                |                |
| 手续费及佣金收入 |                |                |
| 二、营业总成本  | 290,030,142.30 | 235,658,780.64 |



|                                   |                |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业成本                           | 135,491,513.79 | 110,280,673.27 |
| 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                           | 4,361,977.69   | 3,771,744.17   |
| 销售费用                              | 98,835,626.67  | 86,119,615.09  |
| 管理费用                              | 53,487,452.07  | 38,103,200.33  |
| 财务费用                              | -3,204,416.71  | -5,570,625.56  |
| 资产减值损失                            | 1,057,988.79   | 2,954,173.34   |
| 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）                   | -18,486,492.83 | 7,382,751.37   |
| 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）                 | 35,754,832.73  | 87,581,073.91  |
| 加：营业外收入                           | 26,253,671.08  | 2,257,731.99   |
| 其中：非流动资产处置利得                      |                |                |
| 减：营业外支出                           | 382,604.71     | 213,420.40     |
| 其中：非流动资产处置损失                      |                |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）               | 61,625,899.10  | 89,625,385.50  |
| 减：所得税费用                           | 9,629,336.63   | 14,887,565.89  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                 | 51,996,562.47  | 74,737,819.61  |
| 归属于母公司所有者的净利润                     | 52,363,609.47  | 75,047,109.98  |
| 少数股东损益                            | -367,047.00    | -309,290.37    |
| 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                           | 51,996,562.47 | 74,737,819.61 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 52,363,609.47 | 75,047,109.98 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -367,047.00   | -309,290.37   |
| 八、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.1747        | 0.2884        |
| （二）稀释每股收益                          | 0.1747        | 0.2884        |

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：何竹子

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 337,575,997.73 | 310,693,569.39 |
| 减：营业成本                | 129,316,301.55 | 105,707,234.45 |
| 营业税金及附加               | 4,361,977.69   | 3,771,744.17   |
| 销售费用                  | 98,716,515.46  | 86,110,915.09  |
| 管理费用                  | 49,805,401.27  | 34,011,332.28  |
| 财务费用                  | -4,505,372.92  | -5,205,119.74  |
| 资产减值损失                | 1,011,280.74   | 2,954,173.34   |
| 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）       | -18,486,492.83 | 7,382,751.37   |
| 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）     | 40,383,401.11  | 90,726,041.17  |
| 加：营业外收入               | 26,253,571.08  | 2,255,774.99   |
| 其中：非流动资产处置利得          |                |                |
| 减：营业外支出               | 382,588.39     | 213,420.40     |
| 其中：非流动资产处置损失          |                |                |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                | 66,254,383.80 | 92,768,395.76 |
| 减：所得税费用                            | 9,629,336.63  | 14,887,444.47 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | 56,625,047.17 | 77,880,951.29 |
| 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                           | 56,625,047.17 | 77,880,951.29 |
| 七、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          |               |               |
| （二）稀释每股收益                          |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 386,122,170.98 | 290,748,583.28 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                |                |
| 向中央银行借款净增加额                  |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                |                |
| 收到再保险业务现金净额                  |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                |                |

|                           |                |                 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 拆入资金净增加额                  |                |                 |
| 回购业务资金净增加额                |                |                 |
| 收到的税费返还                   | 20,675,371.02  |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 11,602,815.46  | 25,074,607.04   |
| 经营活动现金流入小计                | 418,400,357.46 | 315,823,190.32  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 99,762,331.03  | 83,236,032.30   |
| 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           | 79,588,910.27  | 53,178,041.80   |
| 支付的各项税费                   | 46,986,504.63  | 55,230,485.43   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 80,965,380.97  | 71,958,169.44   |
| 经营活动现金流出小计                | 307,303,126.90 | 263,602,728.97  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 111,097,230.56 | 52,220,461.35   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 751,290,000.00 | 325,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 6,378,511.84   | 4,549,929.45    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,380.00       |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 757,669,891.84 | 329,549,929.45  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 13,707,974.46  | 34,012,381.72   |
| 投资支付的现金                   | 561,290,000.00 | 432,227,150.80  |
| 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            |                | 601.65          |
| 投资活动现金流出小计                | 574,997,974.46 | 466,240,134.17  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 182,671,917.38 | -136,690,204.72 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | -9,413,795.34  | 27,537,921.07   |
| 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          | -9,413,795.34   | 27,537,921.07   |
| 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   | 90,636,431.38   | 68,192,635.33   |
| 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      |                 | 126,139.91      |
| 筹资活动现金流出小计          | 90,636,431.38   | 68,318,775.24   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -100,050,226.72 | -40,780,854.17  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 664,087.01      | 319,490.23      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 194,383,008.23  | -124,931,107.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 353,904,390.98  | 640,417,359.58  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 548,287,399.21  | 515,486,252.27  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 380,355,704.02 | 285,799,299.89 |
| 收到的税费返还                   | 20,675,371.02  |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 10,823,713.18  | 8,603,960.35   |
| 经营活动现金流入小计                | 411,854,788.22 | 294,403,260.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 94,893,206.43  | 80,090,988.40  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 76,102,721.69  | 50,741,795.75  |
| 支付的各项税费                   | 46,986,504.63  | 55,227,143.43  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 76,526,955.55  | 71,458,174.09  |
| 经营活动现金流出小计                | 294,509,388.30 | 257,518,101.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 117,345,399.92 | 36,885,158.57  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 751,290,000.00 | 325,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 6,378,511.84   | 4,549,929.45   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,380.00       |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |

|                         |                 |                 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动现金流入小计              | 757,669,891.84  | 329,549,929.45  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 13,479,995.46   | 33,590,331.72   |
| 投资支付的现金                 | 562,290,000.00  | 405,100,460.98  |
| 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          |                 | 312.72          |
| 投资活动现金流出小计              | 575,769,995.46  | 438,691,105.42  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 181,899,896.38  | -109,141,175.97 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金               | -9,413,795.34   | 27,536,928.07   |
| 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              | -9,413,795.34   | 27,536,928.07   |
| 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       | 90,636,431.38   | 68,192,635.33   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |                 | 126,139.91      |
| 筹资活动现金流出小计              | 90,636,431.38   | 68,318,775.24   |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -100,050,226.72 | -40,781,847.17  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 233,676.77      | -327.10         |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 199,428,746.35  | -113,038,191.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 325,178,593.77  | 582,084,855.53  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 524,607,340.12  | 469,046,663.86  |

## 7、合并所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                |              |        |      |                |        |                |              |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|--------------|--------|------|----------------|--------|----------------|--------------|------------------|
|                       | 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              | 261,039,654.00 |        |    |  | 497,051,239.33 | 8,416,512.00 |        |      | 111,062,009.33 |        | 376,082,635.95 | 3,301,199.41 | 1,240,120,226.02 |
| 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              | 261,039,654.00 |        |    |  | 497,051,239.33 | 8,416,512.00 |        |      | 111,062,009.33 |        | 376,082,635.95 | 3,301,199.41 | 1,240,120,226.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 77,315,778.00  |        |    |  | -82,330,463.52 |              |        |      |                |        | -41,340,138.30 | -367,047.00  | -46,721,870.82   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |              |        |      |                |        | 52,363,609.47  | -367,047.00  | 51,996,562.47    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -980,761.00    |        |    |  | -9,283,757.30  |              |        |      |                |        |                |              | -10,264,518.30   |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |              |        |      |                |        |                |              |                  |
| 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     | -980,761.00    |        |    |  | -9,283,757.30  |              |        |      |                |        |                |              | -10,264,518.30   |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |              |        |      |                |        |                |              |                  |

|                  |                |  |  |  |                |              |  |  |  |                |                |              |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--|--|--|----------------|----------------|--------------|------------------|
| (三) 利润分配         |                |  |  |  |                |              |  |  |  |                | -93,703,747.77 |              | -93,703,747.77   |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                |              |  |  |  |                |                |              |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |                |              |  |  |  |                |                |              |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |  |  |  |                |              |  |  |  |                | -93,955,847.40 |              | -93,955,847.40   |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |              |  |  |  |                | 252,099.63     |              | 252,099.63       |
| (四) 所有者权益内部结转    | 78,296,539.00  |  |  |  | -78,296,539.00 |              |  |  |  |                |                |              |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 78,296,539.00  |  |  |  | -78,296,539.00 |              |  |  |  |                |                |              |                  |
| 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           |                |  |  |  | 5,249,832.78   |              |  |  |  |                |                |              | 5,249,832.78     |
| 四、本期期末余额         | 338,355,432.00 |  |  |  | 414,720,775.81 | 8,416,512.00 |  |  |  | 111,062,009.33 | 334,742,497.65 | 2,934,152.41 | 1,193,398,355.20 |



上年金额

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              | 200,060,000.00 |        |    |  | 525,259,661.82 | 29,531,200.00 |        |      | 88,868,776.64 |        | 326,615,938.87 |              | 1,111,273,177.33 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |               |        |      |               |        |                |              |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |               |        |      |               |        |                |              |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |               |        |      |               |        |                |              |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |               |        |      |               |        |                |              |                  |
| 二、本年期初余额              | 200,060,000.00 |        |    |  | 525,259,661.82 | 29,531,200.00 |        |      | 88,868,776.64 |        | 326,615,938.87 |              | 1,111,273,177.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 60,799,676.00  |        |    |  | -26,253,496.46 |               |        |      |               |        | 3,039,644.73   | 3,541,301.63 | 41,127,125.90    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |               |        |      |               |        | 75,047,109.98  | 3,541,301.63 | 78,588,411.61    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 781,676.00     |        |    |  | 26,072,253.32  |               |        |      |               |        |                |              | 26,853,929.32    |
| 1. 股东投入的普通股           | 781,676.00     |        |    |  | 26,072,253.32  |               |        |      |               |        |                |              | 26,853,929.32    |
| 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               |                |        |    |  | -60,018,000.00 |               |        |      |               |        | -72,007,465.25 |              | -132,025,465.25  |

|                  |                |  |  |                |               |  |  |               |                |              |  |                  |
|------------------|----------------|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--------------|--|------------------|
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |                |               |  |  |               |                |              |  |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |                |               |  |  |               |                |              |  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  | -60,018,000.00 |               |  |  |               | -72,007,465.25 |              |  | -132,025,465.25  |
| 4. 其他            |                |  |  |                |               |  |  |               |                |              |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转     | 60,018,000.00  |  |  |                |               |  |  |               |                |              |  | 60,018,000.00    |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 60,018,000.00  |  |  |                |               |  |  |               |                |              |  | 60,018,000.00    |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |                |               |  |  |               |                |              |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |                |               |  |  |               |                |              |  |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |                |               |  |  |               |                |              |  |                  |
| （五）专项储备          |                |  |  |                |               |  |  |               |                |              |  |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |                |               |  |  |               |                |              |  |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |                |               |  |  |               |                |              |  |                  |
| （六）其他            |                |  |  | 7,692,250.22   |               |  |  |               |                |              |  | 7,692,250.22     |
| 四、本期期末余额         | 260,859,676.00 |  |  | 499,006,165.36 | 29,531,200.00 |  |  | 88,868,776.64 | 329,655,583.60 | 3,541,301.63 |  | 1,152,400,303.23 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |              |        |      |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|--------------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股        | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |              |        |      |                |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 261,039,654.00 |        |     |    | 497,051,239.33 | 8,416,512.00 |        |      | 111,062,009.33 | 380,860,324.71 | 1,241,596,715.37 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |              |        |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |              |        |      |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |              |        |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 261,039,654.00 |        |     |    | 497,051,239.33 | 8,416,512.00 |        |      | 111,062,009.33 | 380,860,324.71 | 1,241,596,715.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 77,315,778.00  |        |     |    | -82,330,463.52 |              |        |      |                | -37,078,700.60 | -42,093,386.12   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |              |        |      |                | 56,625,047.17  | 56,625,047.17    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -980,761.00    |        |     |    | -9,283,757.30  |              |        |      |                |                | -10,264,518.30   |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |              |        |      |                |                |                  |
| 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     | -980,761.00    |        |     |    | -9,283,757.30  |              |        |      |                |                | -10,264,518.30   |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |              |        |      |                |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |              |        |      |                | -93,703,747.77 | -93,703,747.77   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |              |        |      |                |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |              |        |      |                | -93,955,847.40 | -93,955,847.40   |

|                  |                |  |  |  |                |              |  |  |                |                |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 3. 其他            |                |  |  |  |                |              |  |  | 252,099.63     | 252,099.63     |                  |
| (四) 所有者权益内部结转    | 78,296,539.00  |  |  |  | -78,296,539.00 |              |  |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 78,296,539.00  |  |  |  | -78,296,539.00 |              |  |  |                |                |                  |
| 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           |                |  |  |  | 5,249,832.78   |              |  |  |                | 5,249,832.78   |                  |
| 四、本期期末余额         | 338,355,432.00 |  |  |  | 414,720,775.81 | 8,416,512.00 |  |  | 111,062,009.33 | 343,781,624.11 | 1,199,503,329.25 |

上年金额

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           | 200,060,000.00 |        |     |    | 525,259,661.82 | 29,531,200.00 |        |      | 88,868,776.64 | 327,101,734.42 | 1,111,758,972.88 |
| 加：会计政策变更           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正             |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
| 其他                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额           | 200,060,000.00 |        |     |    | 525,259,661.82 | 29,531,200.00 |        |      | 88,868,776.64 | 327,101,734.42 | 1,111,758,972.88 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”) | 60,799,676.00  |        |     |    | -26,253,496.46 |               |        |      | 5,873,486.04  |                | 40,419,665.58    |

|                   |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                 |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|-----------------|------------------|
| 号填列)              |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                 |                  |
| (一) 综合收益总额        |                |  |  |  |                |               |  |  | 77,880,951.29  | 77,880,951.29   |                  |
| (二) 所有者投入和减少资本    | 781,676.00     |  |  |  | 26,072,253.32  |               |  |  |                | 26,853,929.32   |                  |
| 1. 股东投入的普通股       | 781,676.00     |  |  |  | 26,072,253.32  |               |  |  |                | 26,853,929.32   |                  |
| 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          |                |  |  |  | -60,018,000.00 |               |  |  | -72,007,465.25 | -132,025,465.25 |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                 |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |  | -60,018,000.00 |               |  |  | -72,007,465.25 | -132,025,465.25 |                  |
| 3. 其他             |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                 |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     | 60,018,000.00  |  |  |  |                |               |  |  |                | 60,018,000.00   |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  | 60,018,000.00  |  |  |  |                |               |  |  |                | 60,018,000.00   |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                 |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                 |                  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                 |                  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                 |                  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                 |                  |
| (六) 其他            |                |  |  |  | 7,692,250.22   |               |  |  |                | 7,692,250.22    |                  |
| 四、本期期末余额          | 260,859,676.00 |  |  |  | 499,006,165.36 | 29,531,200.00 |  |  | 88,868,776.64  | 332,975,220.46  | 1,152,178,638.46 |

### 三、公司基本情况

三诺生物传感股份有限公司（以下简称本公司）成立于2010年12月8日，系由长沙三诺生物传感技术有限公司整体变更设立，法定代表人：李少波；注册地及经营住所为：长沙高新技术产业开发区谷苑路265号；截止2016年6月30日注册资本338,355,432元。

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

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

### 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

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

子公司的财务报表进行调整。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关



键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账

面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

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

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

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

### 2) 金融负债终止确认条件

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

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 将单项金额超过 300 万元的应收款项视为重大应收款项   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称  | 坏账准备计提方法 |
|-------|----------|
| 账龄组合  | 账龄分析法    |
| 备用金组合 |          |
| 其他组合  |          |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                   |
|-------------|-----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。     |

## 11、存货

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

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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 12、长期股权投资

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

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

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成

本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

## 13、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

## (2) 折旧方法

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

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

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

## 14、在建工程

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

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

## 15、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术和非专利技术等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司的主要研究开发项目包括血糖测试系统、血糖测试仪器及试条的研究与开发。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 16、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

## 17、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括车间改造和彩钢板房购置等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。车间改造和彩钢板房购置费用的摊销年限为3年。

## 18、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、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。

## **19、预计负债**

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

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

## **20、股份支付**

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计



量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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

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

## 21、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入，收入确认政策如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权；也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

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

## 22、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务包括经营租赁。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 25、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

## 2、税收优惠

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

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 36,475.75      | 55,403.87      |
| 银行存款          | 548,250,923.46 | 353,848,987.11 |
| 合计            | 548,287,399.21 | 353,904,390.98 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 21,944,566.84  | 26,946,459.13  |

其他说明

(1) 三诺生物传感股份有限公司报告期末货币资金余额中包含50万元财产保全保证金，及6,000万元的定期存单质押。

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

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 6,727,004.97 | 43,980,563.34 |
| 合计     | 6,727,004.97 | 43,980,563.34 |

### (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 | 11,014,801.23 | 13,050,776.46 |
| 合计     | 11,014,801.23 | 13,050,776.46 |

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额          |         |              |       |               |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                      | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 117,939,878.35 | 100.00% | 7,197,228.27 | 6.10% | 110,742,650.08 | 84,987,607.45 | 100.00% | 6,320,922.66 | 7.44% | 78,666,684.79 |
| 合计                   | 117,939,878.35 | 100.00% | 7,197,228.27 | 6.10% | 110,742,650.08 | 84,987,607.45 | 100.00% | 6,320,922.66 | 7.44% | 78,666,684.79 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄     | 期末余额           |              |        |
|--------|----------------|--------------|--------|
|        | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1年以内分项 |                |              |        |
| 1年以内小计 | 112,224,641.11 | 5,611,232.06 | 5.00%  |
| 1至2年   | 4,269,731.37   | 853,946.27   | 20.00% |
| 2至3年   | 1,426,911.87   | 713,455.94   | 50.00% |

|      |                |              |         |
|------|----------------|--------------|---------|
| 3年以上 | 18,594.00      | 18,594.00    | 100.00% |
| 合计   | 117,939,878.35 | 7,197,228.27 | 6.10%   |

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目          | 核销金额      |
|-------------|-----------|
| 客户 ABC 坏账准备 | 29,443.60 |

## (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   | 期末余额          | 占应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------|---------------|----------------|--------------|
| 客户 AAA | 27,057,834.70 | 22.94%         | 1,420,576.09 |
| 客户 BBB | 10,962,816.22 | 9.30%          | 548,140.81   |
| 客户 CCC | 5,829,760.76  | 4.94%          | 291,488.04   |
| 客户 DDD | 4,885,197.00  | 4.14%          | 244,259.85   |
| 客户 EEE | 2,796,494.00  | 2.37%          | 139,824.70   |
| 合计     | 51,532,102.68 | 43.69%         | 2,644,289.49 |

## 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 | 13,035,623.82 | 95.48% | 8,235,803.40 | 84.45% |
| 1至2年 | 393,852.73    | 2.88%  | 1,516,877.51 | 15.55% |
| 2至3年 | 223,000.00    | 1.63%  |              | 0.00%  |
| 3年以上 |               | 0.00%  |              | 0.00%  |
| 合计   | 13,652,476.55 | --     | 9,752,680.91 | --     |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称   | 期末余额         | 占比     |
|--------|--------------|--------|
| 公司 FFF | 1,532,392.34 | 11.22% |
| 公司 GGG | 656,801.00   | 4.81%  |
| 公司 HHH | 644,474.28   | 4.72%  |
| 公司 III | 450,000.00   | 3.30%  |
| 公司 JJJ | 412,835.21   | 3.02%  |
| 合计     | 3,696,502.83 | 27.08% |

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 定期存款 | 366,914.16 | 3,230,552.70 |
| 合计   | 366,914.16 | 3,230,552.70 |

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 | 7,871,256.48 | 100.00% | 262,708.60 | 3.34% | 7,608,547.88 | 4,938,707.77 | 100.00% | 110,625.97 | 2.24% | 4,828,081.80 |
| 合计                    | 7,871,256.48 | 100.00% | 262,708.60 | 3.34% | 7,608,547.88 | 4,938,707.77 | 100.00% | 110,625.97 | 2.24% | 4,828,081.80 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄     | 期末余额         |            |         |
|--------|--------------|------------|---------|
|        | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1年以内分项 |              |            |         |
| 1年以内小计 | 2,809,608.00 | 140,480.40 | 5.00%   |
| 1至2年   | 186,141.00   | 37,228.20  | 20.00%  |
| 2至3年   | 100,000.00   | 50,000.00  | 50.00%  |
| 3年以上   | 35,000.00    | 35,000.00  | 100.00% |
| 合计     | 3,130,749.00 | 262,708.60 | 8.39%   |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 组合名称  | 期末余额         |      |      |
|-------|--------------|------|------|
|       | 其他应收款        | 坏账准备 | 计提比例 |
| 备用金组合 | 2,533,684.20 |      |      |
| 其他组合  | 2,206,823.28 |      |      |
| 合计    | 4,740,507.48 |      |      |

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 个人借支   | 1,119,087.89 | 689,406.76   |
| 备用金    | 2,533,684.20 | 251,972.70   |
| 押金保证金  | 1,305,521.80 |              |
| 往来款等其他 | 2,912,962.59 | 3,997,328.31 |
| 合计     | 7,871,256.48 | 4,938,707.77 |

(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   |
|-------------------|-------|--------------|-----------|------------------|------------|
| 供应商 F             | 往来款   | 2,000,000.00 | 0-1 年     | 25.41%           | 100,000.00 |
| 供应商 G             | 押金保证金 | 600,000.00   | 0-1 年     | 7.62%            | 30,000.00  |
| 员工 A              | 临时借款  | 233,504.85   | 0-1 年     | 2.97%            | 11,675.24  |
| 长沙高新区公共租赁住房开发有限公司 | 押金保证金 | 138,305.00   | 0-1、1-2 年 | 1.76%            | 19,836.40  |
| 供应商 H             | 押金保证金 | 100,000.00   | 2-3 年     | 1.27%            | 50,000.00  |
| 合计                | --    | 3,071,809.85 | --        | 39.03%           | 211,511.64 |

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 15,545,222.30 |      | 15,545,222.30 | 19,918,397.26 |      | 19,918,397.26 |
| 在产品  | 13,229,148.29 |      | 13,229,148.29 | 16,630,967.19 |      | 16,630,967.19 |
| 库存商品 | 19,127,182.08 |      | 19,127,182.08 | 13,838,763.50 |      | 13,838,763.50 |
| 发出商品 | 4,606,860.05  |      | 4,606,860.05  | 3,217,998.54  |      | 3,217,998.54  |
| 合计   | 52,508,412.72 |      | 52,508,412.72 | 53,606,126.49 |      | 53,606,126.49 |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额           |
|------|------|----------------|
| 理财产品 |      | 192,664,671.24 |
| 合计   |      | 192,664,671.24 |



## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 可供出售权益工具： | 2,700,000.00 |      | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 |      | 2,700,000.00 |
| 按成本计量的    | 2,700,000.00 |      | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 |      | 2,700,000.00 |
| 合计        | 2,700,000.00 |      | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 |      | 2,700,000.00 |

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位           | 账面余额         |      |      |              | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|----|------------|--------|
|                 | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 北京糖护科技有限公司      | 1,200,000.00 |      |      | 1,200,000.00 |      |      |      |    | 6.64%      |        |
| 浙江安吉健恒糖尿病医院有限公司 | 1,500,000.00 |      |      | 1,500,000.00 |      |      |      |    | 12%        |        |
| 合计              | 2,700,000.00 |      |      | 2,700,000.00 |      |      |      |    | --         |        |

## 10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额           | 本期增减变动 |      |                |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额       |  |
|-----------------|----------------|--------|------|----------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------------|--|
|                 |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |                |  |
| 一、合营企业          |                |        |      |                |          |        |             |        |    |      |                |  |
| 深圳市心诺健康产业投资有限公司 | 296,898,880.45 |        |      | -22,200,333.43 |          |        |             |        |    |      | 274,698,547.02 |  |
| 小计              | 296,898,880.45 |        |      | -22,200,333.43 |          |        |             |        |    |      | 274,698,547.02 |  |
| 二、联营企业          |                |        |      |                |          |        |             |        |    |      |                |  |
| 合计              | 296,898,880.45 |        |      | -22,200,333.43 |          |        |             |        |    |      | 274,698,547.02 |  |

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋建筑物          | 机械设备          | 运输设备         | 办公设备          | 电子设备          | 合计             |
|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |               |              |               |               |                |
| 1.期初余额     | 143,934,489.50 | 83,686,789.76 | 2,117,392.71 | 11,623,049.77 | 12,630,406.56 | 253,992,128.30 |
| 2.本期增加金额   | 7,301,981.13   | 12,067,714.10 |              | 808,828.74    | 2,034,059.82  | 21,990,583.79  |
| (1) 购置     |                | 2,095,017.09  |              | 808,828.74    | 1,135,532.79  | 3,817,378.62   |
| (2) 在建工程转入 | 7,301,981.13   | 9,972,697.01  |              |               | 898,527.03    | 18,173,205.17  |
| (3) 企业合并增加 |                |               |              |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 580,994.99    |              | 10,073.50     | 46,718.88     | 624,587.37     |
| (1) 处置或报废  |                | 580,994.99    |              | 10,073.50     | 46,718.88     | 624,587.37     |
| 4.期末余额     | 151,236,470.63 | 95,173,508.87 | 2,117,392.71 | 12,419,305.01 | 14,623,726.50 | 275,570,403.72 |
| 二、累计折旧     |                |               |              |               |               |                |
| 1.期初余额     | 4,280,464.28   | 15,856,440.71 | 1,871,356.87 | 1,425,073.90  | 7,119,382.30  | 30,552,718.06  |
| 2.本期增加金额   | 2,289,612.58   | 4,387,304.61  | 63,571.95    | 836,071.87    | 1,373,043.10  | 8,949,604.11   |
| (1) 计提     | 2,289,612.58   | 4,387,304.61  | 63,571.95    | 836,071.87    | 1,373,043.10  | 8,949,604.11   |
| 3.本期减少金额   |                | 267,466.05    |              | 10,039.80     | 40,270.38     | 317,776.23     |
| (1) 处置或报废  |                | 267,466.05    |              | 10,039.80     | 40,270.38     | 317,776.23     |
| 4.期末余额     | 6,570,076.86   | 19,976,279.27 | 1,934,928.82 | 2,251,105.97  | 8,452,155.02  | 39,184,545.94  |
| 三、减值准备     |                |               |              |               |               |                |
| 1.期初余额     |                |               |              |               |               |                |
| 2.本期增加金额   |                |               |              |               |               |                |
| (1) 计提     |                |               |              |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |               |              |               |               |                |
| (1) 处置或报废  |                |               |              |               |               |                |
| 4.期末余额     |                |               |              |               |               |                |
| 四、账面价值     |                |               |              |               |               |                |
| 1.期末账面价值   | 144,666,393.77 | 75,197,229.60 | 182,463.89   | 10,168,199.04 | 6,171,571.48  | 236,385,857.78 |
| 2.期初账面价值   | 139,654,025.22 | 67,830,349.05 | 246,035.84   | 10,197,975.87 | 5,511,024.26  | 223,439,410.24 |

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目           | 期末余额         |      |              | 期初余额          |      |               |
|--------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|              | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 三诺生物生产基地二期工程 |              |      |              |               |      |               |
| 待调试的机器设备     | 1,193,743.21 |      | 1,193,743.21 | 12,262,816.71 |      | 12,262,816.71 |
| 三诺生物生产基地三期工程 | 202,132.08   |      | 202,132.08   |               |      |               |
| 合计           | 1,395,875.29 |      | 1,395,875.29 | 12,262,816.71 |      | 12,262,816.71 |

## 13、固定资产清理

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 固定资产处置 | 322,288.91 |      |
| 合计     | 322,288.91 |      |

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权          | 非专利技术         | 商标权        | 软件           | 合计            |
|------------|---------------|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |              |               |            |              |               |
| 1.期初余额     | 23,399,214.00 | 2,124,579.01 | 16,079,648.75 | 436,893.20 | 4,127,573.72 | 46,167,908.68 |
| 2.本期增加金额   |               |              |               |            | 508,350.18   | 508,350.18    |
| (1) 购置     |               |              |               |            | 508,350.18   | 508,350.18    |
| (2) 内部研发   |               |              |               |            |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |              |               |            |              |               |
| 3.本期减少金额   |               |              |               |            |              |               |
| (1) 处置     |               |              |               |            |              |               |
| 4.期末余额     | 23,399,214.00 | 2,124,579.01 | 16,079,648.75 | 436,893.20 | 4,635,923.90 | 46,676,258.86 |
| 二、累计摊销     |               |              |               |            |              |               |
| 1.期初余额     | 2,061,133.91  | 524,560.64   | 1,819,655.73  | 18,203.90  | 1,869,849.82 | 6,293,404.00  |
| 2.本期增加金额   | 234,220.08    | 88,837.62    | 852,934.20    | 21,844.68  | 439,721.05   | 1,637,557.63  |

|          |               |              |               |            |              |               |
|----------|---------------|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| (1) 计提   | 234,220.08    | 88,837.62    | 852,934.20    | 21,844.68  | 439,721.05   | 1,637,557.63  |
| 3.本期减少金额 |               |              |               |            |              |               |
| (1) 处置   |               |              |               |            |              |               |
| 4.期末余额   | 2,295,353.99  | 613,398.26   | 2,672,589.93  | 40,048.58  | 2,309,570.87 | 7,930,961.63  |
| 三、减值准备   |               |              |               |            |              |               |
| 1.期初余额   |               |              |               |            |              |               |
| 2.本期增加金额 |               |              |               |            |              |               |
| (1) 计提   |               |              |               |            |              |               |
| 3.本期减少金额 |               |              |               |            |              |               |
| (1) 处置   |               |              |               |            |              |               |
| 4.期末余额   |               |              |               |            |              |               |
| 四、账面价值   |               |              |               |            |              |               |
| 1.期末账面价值 | 21,103,860.01 | 1,511,180.75 | 13,407,058.82 | 396,844.62 | 2,326,353.03 | 38,745,297.23 |
| 2.期初账面价值 | 21,338,080.09 | 1,600,018.37 | 14,259,993.02 | 418,689.30 | 2,257,723.90 | 39,874,504.68 |

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
| 北京三诺健恒糖尿病医院合并价差 | 12,729,603.98 |      |      | 12,729,603.98 |
| 合计              | 12,729,603.98 |      |      | 12,729,603.98 |

## 16、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        | 200,889.69 | 299,526.05 | 98,618.79  |        | 401,796.95 |
| 腾讯企业邮箱服务费摊销 | 73,525.92  |            | 10,259.46  |        | 63,266.46  |
| 书吧装修工程      |            | 265,000.00 | 44,166.66  |        | 220,833.34 |
| 羽毛球馆改造工程    |            | 138,000.00 | 3,833.33   |        | 134,166.67 |
| 合计          | 274,415.61 | 702,526.05 | 156,878.24 |        | 820,063.42 |

## 17、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          | 7,389,247.49  | 1,108,387.12 | 6,407,400.35  | 961,110.05   |
| 提供产品质量保证确认的预计负债 | 1,364,922.90  | 204,738.44   | 1,363,028.20  | 204,454.23   |
| 股份支付            | 5,249,832.78  | 787,474.92   | 6,241,329.93  | 936,199.50   |
| 政府补助            | 10,479,043.40 | 1,571,856.51 | 10,995,110.68 | 1,649,266.60 |
| 合计              | 24,483,046.57 | 3,672,456.99 | 25,006,869.16 | 3,751,030.38 |

### (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 | -4,176,253.00 | -5,327,345.75 |
| 合计    | -4,176,253.00 | -5,327,345.75 |

## 18、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 | 210,230.00 | 1,448,095.40 |
| 合计    | 210,230.00 | 1,448,095.40 |

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 50,813,880.42 | 33,593,424.04 |
| 合计   | 50,813,880.42 | 33,593,424.04 |

(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 |
|------|-----------|-----------|
| 应付账款 | 15,518.46 | 对账差异      |
| 合计   | 15,518.46 | --        |

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收款项 | 9,713,627.74 | 7,466,493.62 |
| 合计   | 9,713,627.74 | 7,466,493.62 |

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 15,826,261.03 | 55,119,791.73 | 61,303,649.19 | 9,642,403.57 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 21,583.70     | 4,608,673.94  | 4,610,343.53  | 19,914.11    |
| 合计             | 15,847,844.73 | 59,728,465.67 | 65,913,992.72 | 9,662,317.68 |

(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 | 14,720,353.24 | 49,204,058.17 | 54,538,761.96 | 9,385,649.45 |
| 2、职工福利费       |               | 2,232,418.31  | 2,232,418.31  |              |
| 3、社会保险费       | 10,135.68     | 1,942,896.92  | 1,943,407.93  | 9,624.67     |
| 其中：医疗保险费      | 10,135.68     | 1,615,617.66  | 1,616,086.02  | 9,667.32     |
| 工伤保险费         |               | 193,269.41    | 193,281.04    | -11.63       |
| 生育保险费         |               | 134,009.85    | 134,040.87    | -31.02       |
| 4、住房公积金       | 1,073,028.00  | 366,613.94    | 1,213,857.94  | 225,784.00   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 22,744.11     | 1,373,804.39  | 1,375,203.05  | 21,345.45    |
| 合计            | 15,826,261.03 | 55,119,791.73 | 61,303,649.19 | 9,642,403.57 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额      | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额      |
|----------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 20,775.03 | 4,363,196.57 | 4,364,706.63 | 19,264.97 |
| 2、失业保险费  | 808.67    | 245,477.37   | 245,636.90   | 649.14    |
| 合计       | 21,583.70 | 4,608,673.94 | 4,610,343.53 | 19,914.11 |

22、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 4,856,898.05  | -1,560,093.11 |
| 企业所得税   | -1,980,608.80 | -517,512.71   |
| 个人所得税   | 317,448.41    | 284,387.21    |
| 城市维护建设税 | 339,982.86    | 974,665.60    |
| 教育费附加   | 145,706.94    | 696,189.72    |
| 土地使用税   | 0.01          | 0.01          |
| 印花税     | 87,156.80     | 103,106.10    |
| 地方教育费附加 | 97,137.96     |               |
| 房产税     |               |               |
| 合计      | 3,863,722.23  | -19,257.18    |

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购义务确认的负债 |               |               |
| 保证金            | 976,521.90    | 7,193,859.97  |
| 待付股权激励对象分红     | 868,365.86    | 859,281.66    |
| 预提费用           | 14,505,812.39 | 5,946,722.28  |
| 其他往来           | 7,510,544.47  | 2,229,263.68  |
| 合计             | 23,861,244.62 | 16,229,127.59 |

## 24、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 | 1,006,986.79 | 1,006,986.79 |
| 合计              | 1,006,986.79 | 1,006,986.79 |

## 25、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目             | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 限制性股票回购义务确认的负债 | 8,416,512.00 | 8,416,512.00 |

## 26、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 | 1,364,922.90 | 1,363,028.20 |      |
| 合计     | 1,364,922.90 | 1,363,028.20 | --   |

## 27、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 | 9,988,123.89 |      | 516,067.28 | 9,472,056.61 |      |
| 合计   | 9,988,123.89 |      | 516,067.28 | 9,472,056.61 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目             | 期初余额         | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------|--------------|--------------|-----------------|------|--------------|-----------------|
| 微量血快速血糖仪成果转化项目补助 | 3,232,476.05 | 0.00         | 403,470.90      | 0.00 | 2,829,005.15 | 与资产相关           |
| 产学研结合创新平台项目      | 1,656,981.20 | 0.00         | 57,263.04       | 0.00 | 1,599,718.16 | 与资产相关           |
| 三诺科技园            | 3,098,666.64 | 0.00         | 55,333.34       | 0.00 | 3,043,333.30 | 与资产相关           |
| 互联网+智慧医疗项目补助     | 2,000,000.00 | 0.00         | 0.00            | 0.00 | 2,000,000.00 | 与收益相关           |
| 合计               | 9,988,123.89 | 0.00         | 516,067.28      | 0.00 | 9,472,056.61 | --              |



其他说明：

注1：根据长沙市发展和改革委员会长发改（2008）759号及长发改（2008）760号文，发改委对本公司的“微量血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-2015年累计分摊确认营业外收入723.91万元，本期确认营业外收入40.35万元。

注2：根据湘财企指（2010）175号文，湖南省科学技术厅与本公司在2011年2月签订产学研结合创新平台建设项目合同书，共同建设“生物纳米与分子工程湖南省重点实验室”平台，项目编号为2010XK6006。根据合同，平台建设期内湖南省科学技术厅资助科技经费200.00万元，本公司于2011年3月收到上述经费。项目基于生物传感技术的重大疾病新型诊断产品的研发基地和中试转化，完成微量血胆固醇、甘油三酯和尿酸的新型生物传感器的研制并实现产业化，开展结核杆菌、核酸等的灵敏、快速检测技术的工程化研究，形成一批具有自主知识产权的成果并实现成果转化。2013年12月24日本公司建设的以上项目正式通过专家组验收，根据已建成资产的相关使用年限本期分摊确认营业外收入5.73万元。

注3：根据长高新管发（2012）78号文，本公司于2012年收到长沙高新技术产业开发区管理委员会对三诺科技园的补助款332.00万元，2015年5月本公司建设的以上项目正式转入固定资产，根据已建成资产的相关使用年限本期分摊确认营业外收入5.53万元。

注4：湖南省财政厅、湖南省科技学术厅湘财企指（2015）123号，对“互联网+智慧医疗项目”作为2015年第二批移动互联网专项基金项目给予资金补助，本公司于2015年收到上述补助资金200.00万元，截止2016年6月国拨和自筹经费共支出1962.20万，项目尚未完成。

## 28、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 | 261,039,654.00 |             |    | 78,296,539.00 | -980,761.00 | 77,315,778.00 | 338,355,432.00 |

## 29、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） | 486,188,181.15 |              | 87,580,296.30 | 398,607,884.85 |
| 其他资本公积     | 10,863,058.18  | 5,249,832.78 |               | 16,112,890.96  |
| 合计         | 497,051,239.33 | 5,249,832.78 | 87,580,296.30 | 414,720,775.81 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：股本溢价增加主要为上半年期权行权的股本溢价部分；

注2：股本溢价减少主要是本年资本公积转增股本，详见本附注六、29.股本中相关说明。

注3：其他资本公积增加主要是本期确认股权激励成本费用5,249,832.78元。

### 30、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 | 8,416,512.00 |      |      | 8,416,512.00 |
| 合计           | 8,416,512.00 |      |      | 8,416,512.00 |

### 31、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 | 74,041,339.54  |      |      | 74,041,339.54  |
| 任意盈余公积 | 37,020,669.79  |      |      | 37,020,669.79  |
| 合计     | 111,062,009.33 |      |      | 111,062,009.33 |

### 32、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润        | 376,082,635.95 | 326,615,938.87 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 52,363,609.47  | 143,662,991.43 |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 14,795,488.46  |
| 提取任意盈余公积          |                | 7,397,744.23   |
| 应付普通股股利           | 93,703,747.77  | 72,003,061.66  |
| 期末未分配利润           | 334,742,497.65 | 376,082,635.95 |

### 33、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 | 344,238,931.02 | 135,326,194.58 | 315,513,565.51 | 109,929,790.05 |
| 其他业务 | 32,536.84      | 165,319.21     | 343,537.67     | 350,883.22     |
| 合计   | 344,271,467.86 | 135,491,513.79 | 315,857,103.18 | 110,280,673.27 |

### 34、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,544,486.98 | 2,200,184.11 |
| 教育费附加   | 1,817,490.71 | 1,571,560.06 |
| 合计      | 4,361,977.69 | 3,771,744.17 |

### 35、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 工资薪酬  | 36,560,093.58 | 24,104,558.53 |
| 办公费   | 5,006,233.76  | 1,966,378.44  |
| 差旅交通费 | 8,136,006.32  | 7,233,451.42  |
| 市场推广费 | 27,285,044.54 | 27,996,373.67 |
| 广宣费   | 8,388,297.97  | 11,324,345.74 |
| 股权激励  | 1,817,040.72  | 2,771,010.48  |
| 运输邮寄费 | 4,874,762.25  | 5,868,895.29  |
| 交际应酬费 | 2,544,400.20  | 1,965,424.10  |
| 租赁费   | 1,171,451.91  | 1,041,676.61  |
| 其他    | 3,052,295.42  | 1,847,500.81  |
| 合计    | 98,835,626.67 | 86,119,615.09 |

### 36、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资薪酬   | 8,217,480.45  | 6,094,433.90  |
| 办公费    | 602,589.77    | 551,618.55    |
| 研发费    | 21,204,647.74 | 16,425,739.51 |
| 无形资产摊销 | 1,024,936.72  | 1,213,830.40  |
| 折旧费    | 2,771,773.87  | 221,177.06    |
| 股权激励   | 2,796,451.56  | 3,127,305.65  |
| 商务服务费  | 12,165,694.21 | 5,973,732.55  |
| 税费     | 1,180,282.74  | 641,672.52    |
| 租赁费    | 1,034,771.67  | 676,746.86    |
| 其他     | 2,488,823.34  | 3,176,943.33  |
| 合计     | 53,487,452.07 | 38,103,200.33 |

### 37、财务费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 手续费支出 | 97,474.97     | 262,659.38    |
| 利息收入  | -2,947,253.94 | -6,404,714.20 |
| 汇兑损益  | -354,637.74   | 571,429.26    |
| 合计    | -3,204,416.71 | -5,570,625.56 |

### 38、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 1,057,988.79 | 2,954,173.34 |
| 合计     | 1,057,988.79 | 2,954,173.34 |

### 39、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额        |
|----------------|----------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -22,200,333.43 |              |
| 理财产品收益         | 3,713,840.60   | 7,382,751.37 |
| 合计             | -18,486,492.83 | 7,382,751.37 |

### 40、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<br>额 |
|-------------|---------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 100.00        |              | 100.00            |
| 其中：固定资产处置利得 | 100.00        |              | 100.00            |
| 无形资产处置利得    |               |              |                   |
| 政府补助        | 5,300,645.28  | 2,045,211.28 | 5,300,645.28      |
| 其他          | 277,554.78    | 212,520.71   | 277,554.78        |
| 税收返还        | 20,675,371.02 |              |                   |
| 合计          | 26,253,671.08 | 2,257,731.99 | 5,578,300.06      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目   | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--|----------------|--------|------------|------------|-----------------|
| 产学研结合创新平台                                      | 否              |        | 57,263.04  | 57,143.16  | 与资产相关           |
| 微量血快速血糖仪                                       | 否              |        | 403,470.90 | 562,979.78 | 与资产相关           |
| 三诺科技园  | 否              |        | 55,333.34  | 55,333.34  | 与资产相关           |
| 长沙市财政局高新技术产业开发区分局知识产权补助                        | 否              |        | 74,000.00  |            | 与收益相关           |
| "长沙市财政局高新技术产业开发区分局企业提升发展质量补助                   | 否              |        | 49,188.00  |            | 与收益相关           |
| "长沙市财政局高新技术产业开发区分局国际合作与交流支持补助                  | 否              |        | 200,000.00 |            | 与收益相关           |
| 长沙市财政局高新分局 2014 年创新平台建设市级专项补助资金长财建指【2015】303 号 | 否              |        | 500,000.00 |            | 与收益相关           |
| 长沙市国库集中支付核算中心 2015 年美国展览会补贴款                   | 否              |        | 53,000.00  |            | 与收益相关           |

|   |    |    |              |              |       |
|---|----|----|--------------|--------------|-------|
| 长沙市国库集中支付核算中心 2015 年印度展览会补贴款                              | 否  |    | 26,000.00    |              | 与收益相关 |
| 湖南省知识产权局 2011[湘财教指]0157-015                               | 否  |    | 3,000.00     |              | 与收益相关 |
| 高新区安全生产先进单位奖金   | 否  |    | 2,000.00     | 2,000.00     | 与收益相关 |
| 长沙市财政局高新技术产业开发区分局【2016 年经济工作会议补助】                         | 否  |    | 950,000.00   | 280,000.00   | 与收益相关 |
| 韶山市人民医院（惠民计划）拨款   | 否  |    | 200,000.00   |              | 与收益相关 |
| 高新区房租补贴   | 否  |    | 57,390.00    | 52,955.00    | 与收益相关 |
| 长沙市财政局高新区财政分局长沙市高新区第四批“555 人才计划”第二年度资助资金拨付长高新区发【2015】37 号 | 否  |    | 150,000.00   |              | 与收益相关 |
| 长沙市商务局对外投资合作补贴款湘财外指【2016】44 号                             | 否  |    | 2,520,000.00 |              | 与收益相关 |
| 长沙高新区吸纳被征地农民就业奖励  | 否  |    |              | 4,500.00     | 与收益相关 |
| 收 2014 年度国际经贸法律服务援助资金                                     | 否  |    |              | 28,300.00    | 与收益相关 |
| 收 2014 年长沙高新区和谐劳动关系工作先进单位奖                                | 否  |    |              | 2,000.00     | 与收益相关 |
| 收长沙市财政局高新分局开放性经济发展专项补助                                    | 否  |    |              | 200,000.00   | 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                                      | 否  |    |              | 800,000.00   | 与收益相关 |
| 合计  | -- | -- | 5,300,645.28 | 2,045,211.28 | --    |

#### 41、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 | 42.73      |            | 42.73         |
| 其中：固定资产处置损失 | 42.73      |            | 42.73         |
| 无形资产处置损失    |            |            |               |
| 债务重组损失      |            |            |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |            |               |
| 对外捐赠        |            |            |               |
| 其他          | 382,561.98 | 213,420.40 | 382,561.98    |
| 合计          | 382,604.71 | 213,420.40 | 382,604.71    |

## 42、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 | 9,550,763.24 | 15,206,554.62 |
| 递延所得税费用 | 78,573.39    | -318,988.73   |
| 合计      | 9,629,336.63 | 14,887,565.89 |

## 43、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         |
|------|---------------|---------------|
| 保证金  | 162,200.00    |               |
| 利息收入 | 2,122,408.73  | 8,235,602.26  |
| 政府补助 | 4,743,730.00  | 289,755.00    |
| 往来款  | 104,000.00    | 16,008,670.69 |
| 其他   | 4,470,476.73  | 540,579.09    |
| 合计   | 11,602,815.46 | 25,074,607.04 |

### (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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 租赁费       | 2,580,751.71  | 2,368,433.47  |
| 办公费相关费用   | 5,599,334.74  | 2,937,429.11  |
| 运输邮寄费     | 3,989,824.20  | 5,956,594.15  |
| 差旅费       | 8,164,236.28  | 7,864,078.36  |
| 通讯交通费     | 2,288,926.70  | 2,396,909.83  |
| 交际应酬费     | 2,554,086.70  | 2,165,186.50  |
| 市场推广等相关费用 | 27,290,935.43 | 27,996,373.67 |
| 会议及培训相关费用 | 3,395,174.36  | 1,605,822.88  |
| 研发费用      | 21,204,647.74 | 16,425,739.51 |
| 员工借支      | 80,860.00     |               |
| 其他        | 3,816,603.11  | 2,241,601.96  |
| 合计        | 80,965,380.97 | 71,958,169.44 |

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额 | 上期发生额  |
|-------|-------|--------|
| 投资手续费 | 0.00  | 601.65 |
| 合计    |       | 601.65 |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额      |
|----------|-------|------------|
| 分配现金股利费用 |       | 126,139.91 |
| 合计       |       | 126,139.91 |

44、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                              | 51,996,562.47  | 74,737,819.61   |
| 加：资产减值准备                         | 1,057,988.79   | 2,954,173.34    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 8,949,604.11   | 4,608,403.64    |
| 无形资产摊销                           | 1,637,557.63   | 1,311,779.27    |
| 长期待摊费用摊销                         | 156,878.24     | 38,167.20       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -57.27         |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -354,637.74    | 571,429.26      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 18,486,492.83  | -7,382,751.37   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 78,573.39      | -318,988.73     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 1,097,713.77   | -10,558,550.52  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 1,303,557.29   | -49,719,729.46  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 26,686,997.05  | 35,978,709.11   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 111,097,230.56 | 52,220,461.35   |
| 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                          | 548,287,399.21 | 515,486,252.27  |
| 减：现金的期初余额                        | 353,904,390.98 | 640,417,359.58  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 194,383,008.23 | -124,931,107.31 |



(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           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 548,287,399.21 | 353,904,390.98 |
| 其中：库存现金                     | 36,475.75      | 55,403.87      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 548,250,923.46 | 353,848,987.11 |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 548,287,399.21 | 353,904,390.98 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 60,500,000.00  | 0.00           |

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因                                 |
|------|---------------|--------------------------------------|
| 货币资金 | 60,500,000.00 | 三个月内到期的定期存单质押 6,000 万元；财产保全担保金 50 万。 |
| 合计   | 60,500,000.00 | --                                   |

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        |               |
| 其中：美元 | 4,992,545.74 | 6.6312 | 33,106,569.31 |
| 欧元    | 26,689.87    | 7.3750 | 196,837.80    |
| 港币    | 140,505.15   | 0.8547 | 120,085.54    |
| 印度卢比  | 1,390,802.77 | 0.0982 | 136,632.46    |
| 应收账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 3,952,362.41 | 6.6312 | 26,208,905.61 |
| 其他应收款 |              |        |               |
| 其中：美元 | 3,896,044.74 | 6.6312 | 25,835,451.88 |
| 欧元    | 22,098.78    | 7.3750 | 162,978.50    |
| 印度卢比  | 936,815.04   | 0.0982 | 92,032.71     |
| 预收账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 47,563.00    | 6.6312 | 315,399.77    |

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称  | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质   | 持股比例    |        | 取得方式   |
|--|-------|-----|--|---------|--------|--------|
|  |       |     |  | 直接      | 间接     |        |
| 三诺健康产业投资有限公司                                 | 深圳    | 深圳  | 医疗与健康产业的投资与管理                                      | 100.00% |        | 全资设立   |
| 三诺生物(香港)有限公司(英文名 SANNUO HONG KONG LIMITED)   | 香港    | 香港  | 临床检查、分析仪器及 IVD 试剂等的货物与技术进出口业务, 对外投资, 健康管理咨询        | 100.00% |        | 全资设立   |
| 三诺生物(印度)有限公司(英文名 SANNUO BIOSENSOR INDIA P L) | 印度    | 印度  | 临床检查、分析仪器及 IVD 试剂的生产和销售, 相关产品和技术的销售、分销、进出口, 健康管理咨询 | 99.00%  |        | 出资设立   |
| 北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司                            | 北京    | 北京  | 糖尿病的临床、科研、诊治                                       |         | 80.00% | 现金购买股权 |

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称             | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额  |
|-------------------|----------|--------------|----------------|-------------|
| 北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司 | 20.00%   | -366,955.79  |                | -914,971.60 |
| 三诺生物(印度)有限公司      | 1.00%    | -91.21       |                | -1,467.99   |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称             | 期末余额         |               |               |              |       |              | 期初余额         |               |               |              |       |              |
|-------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|-------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|-------|--------------|
|                   | 流动资产         | 非流动资产         | 资产合计          | 流动负债         | 非流动负债 | 负债合计         | 流动资产         | 非流动资产         | 资产合计          | 流动负债         | 非流动负债 | 负债合计         |
| 北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司 | 3,552,656.45 | 10,870,146.63 | 14,422,803.08 | 6,611,917.41 |       | 6,611,917.41 | 2,781,533.38 | 11,418,739.61 | 14,200,272.99 | 5,006,840.08 |       | 5,006,840.08 |
| 三诺生物(印度)有限公司      | 45,336.55    |               | 45,336.55     | 92,032.71    |       | 92,032.71    | 53,960.94    |               | 53,960.94     | 91,536.20    |       | 91,536.20    |

单位：元

| 子公司名称             | 本期发生额        |               |        |             | 上期发生额        |               |        |              |
|-------------------|--------------|---------------|--------|-------------|--------------|---------------|--------|--------------|
|                   | 营业收入         | 净利润           | 综合收益总额 | 经营活动现金流量    | 营业收入         | 净利润           | 综合收益总额 | 经营活动现金流量     |
| 北京三诺健恒糖尿病医院有限责任公司 | 6,706,581.24 | -1,382,547.24 |        | -299,686.97 | 5,174,644.79 | -1,451,537.90 |        | 1,249,545.71 |
| 三诺生物(印度)有限公司      | 96,883.50    | -9,120.90     |        | 16,547.40   |              | -26,642.84    |        | -51,634.31   |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |              |         |                | 期初余额          |         |              |       |               |
|----------------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                      | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 116,526,090.76 | 100.00% | 7,126,538.89 | 100.00% | 109,399,551.87 | 84,504,641.83 | 100.00% | 6,296,774.38 | 7.45% | 78,207,867.45 |
| 合计                   | 116,526,090.76 | 100.00% | 7,126,538.89 | 100.00% | 109,399,551.87 | 84,504,641.83 | 100.00% | 6,296,774.38 | 7.45% | 78,207,867.45 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄     | 期末余额           |              |         |
|--------|----------------|--------------|---------|
|        | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1年以内分项 |                |              |         |
| 1年以内小计 | 110,810,853.52 | 5,540,542.68 | 5.00%   |
| 1至2年   | 4,269,731.37   | 853,946.27   | 20.00%  |
| 2至3年   | 1,426,911.87   | 713,455.94   | 50.00%  |
| 3年以上   | 18,594.00      | 18,594.00    | 100.00% |
| 合计     | 116,526,090.76 | 7,126,538.89 | 6.12%   |

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      |
|-------------|-----------|
| 公司 XXX 坏账准备 | 29,443.60 |

(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   | 期末余额          | 占应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------|---------------|----------------|--------------|
| 客户 AAA | 27,057,834.70 | 22.94%         | 1,420,576.09 |
| 客户 BBB | 10,962,816.22 | 9.30%          | 548,140.81   |
| 客户 CCC | 5,829,760.76  | 4.94%          | 291,488.04   |
| 客户 DDD | 4,885,197.00  | 4.14%          | 244,259.85   |
| 客户 EEE | 2,796,494.00  | 2.37%          | 139,824.70   |
| 合计     | 51,532,102.68 | 43.69%         | 2,644,289.49 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |         |            |       |               | 期初余额          |         |            |       |               |
|-----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 38,277,600.53 | 100.00% | 262,708.60 | 0.69% | 38,014,891.93 | 36,622,516.98 | 100.00% | 110,625.97 | 0.30% | 36,511,891.01 |
| 合计                    | 38,277,600.53 | 100.00% | 262,708.60 | 0.69% | 38,014,891.93 | 36,622,516.98 | 100.00% | 110,625.97 | 0.30% | 36,511,891.01 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄     | 期末余额         |            |         |
|--------|--------------|------------|---------|
|        | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1年以内分项 |              |            |         |
| 1年以内小计 | 2,809,608.00 | 140,480.40 | 5.00%   |
| 1至2年   | 186,141.00   | 37,228.20  | 20.00%  |
| 2至3年   | 100,000.00   | 50,000.00  | 50.00%  |
| 3年以上   | 35,000.00    | 35,000.00  | 100.00% |
| 合计     | 3,130,749.00 | 262,708.60 | 8.39%   |

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

| 组合名称  | 期末余额         |      |      |
|-------|--------------|------|------|
|       | 其他应收款        | 坏账准备 | 计提比例 |
| 备用金组合 | 2,533,684.20 |      |      |
| 其他组合  | 2,206,823.28 |      |      |
| 合计    | 4,740,507.48 |      |      |

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 30,179,038.17  |      | 30,179,038.17  | 29,179,038.17  |      | 29,179,038.17  |
| 对联营、合营企业投资 | 274,698,547.02 |      | 274,698,547.02 | 296,898,880.45 |      | 296,898,880.45 |
| 合计         | 304,877,585.19 |      | 304,877,585.19 | 326,077,918.62 |      | 326,077,918.62 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                      | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------------------|---------------|--------------|------|---------------|----------|----------|
| 三诺生物（香港）有限公司               | 79,928.00     |              |      | 79,928.00     |          |          |
| 三诺健康产业投资有限公司               | 29,000,000.00 | 1,000,000.00 |      | 30,000,000.00 |          |          |
| SANNUO BIOSENSOR INDIA P L | 99,110.17     |              |      | 99,110.17     |          |          |
| 合计                         | 29,179,038.17 | 1,000,000.00 |      | 30,179,038.17 |          |          |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位            | 期初余额           | 本期增减变动 |      |                |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额   |  |
|-----------------|----------------|--------|------|----------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------------|--|
|                 |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |                |  |
| 一、合营企业          |                |        |      |                |          |        |             |        |    |      |                |  |
| 二、联营企业          |                |        |      |                |          |        |             |        |    |      |                |  |
| 深圳市心诺健康产业投资有限公司 | 296,898,880.45 |        |      | -22,200,333.43 |          |        |             |        |    |      | 274,698,547.02 |  |
| 小计              | 296,898,880.45 |        |      | -22,200,333.43 |          |        |             |        |    |      | 274,698,547.02 |  |
| 合计              | 296,898,880.45 |        |      | -22,200,333.43 |          |        |             |        |    |      | 274,698,547.02 |  |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 337,543,460.89 | 129,150,982.34 | 310,350,031.72 | 105,356,351.23 |
| 其他业务 | 32,536.84      | 165,319.21     | 343,537.67     | 350,883.22     |
| 合计   | 337,575,997.73 | 129,316,301.55 | 310,693,569.39 | 105,707,234.45 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额          | 上期发生额        |
|-------------------|----------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | -22,200,333.43 |              |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 3,713,840.60   | 7,382,751.37 |
| 合计                | -18,486,492.83 | 7,382,751.37 |

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目                    | 金额             | 说明 |
|-----------------------|----------------|----|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 5,300,645.28   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出    | -104,949.93    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目     | -22,200,333.43 |    |
| 理财产品投资收益              | 3,713,840.60   |    |
| 减：所得税影响额              | -1,993,611.25  |    |
| 少数股东权益影响额             | 12.55          |    |
| 合计                    | -11,297,198.78 | -- |

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.31%      | 0.1747      | 0.1747      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.25%      | 0.2124      | 0.2124      |



## 第八节 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、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。
- 三、经公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件。
- 四、其他备查文件。

三诺生物传感股份有限公司

董事长：

---

李少波

二〇一六年八月二十四日