



三诺生物传感股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中的“公司可能面对的风险及应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：拟以公司未来实施 2019 年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元人民币(含税)，公司通过集中竞价交易方式回购的股份不参与利润分配。在利润分配预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，公司股本总额若因股份回购等事项发生变化，公司将维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。本次利润分配不送红股，不进行资本公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	18
第五节 重要事项.....	50
第六节 股份变动及股东情况	73
第七节 优先股相关情况	79
第八节 可转换公司债券相关情况	80
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	81
第十节 公司治理.....	88
第十一节 公司债券相关情况	96
第十二节 财务报告.....	97
第十三节 备查文件目录	211

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/三诺生物	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/即时检测	指	Point of Care Testing，在采样现场进行的、利用便携式分析仪器及配套试剂快速得到检测结果的一种检测方式
糖化血红蛋白	指	人体血液中红细胞内的血红蛋白与血糖结合的产物。糖化血红蛋白的英文名称为HbA1c。糖化血红蛋白测试通常可以反映患者近 8-12 周的血糖控制情况。
血脂	指	血脂是血浆中的中性脂肪（甘油三酯）和类脂（磷脂、糖脂、固醇、类固醇）的总称。血脂检查，主要是对血液中所含脂类进行的一种定量测定的方法。主要是测定血清中的总胆固醇、甘油三酯、低密度脂蛋白胆固醇和高密度脂蛋白胆固醇的水平等。通过检查血浆中的血脂，可以预防或知晓是否患有肥胖症、动脉硬化、高血脂、冠心病、糖尿病、肾病综合征，以及其他一些心血管疾病。
血脂检测系统	指	由分析仪和配套试条构成，能经济、有效、快捷和便捷的床旁分析系统，能精确的检测患者多项指标（血脂四项及单项指标、血糖、肌酐）
糖化血红蛋白检测系统	指	由糖化血红蛋白测试仪和配套试条构成，对糖化血红蛋白进行监测的系统
员工持股计划	指	《三诺生物传感股份有限公司第一期员工持股计划（二次修订稿）》
限制性股票激励计划	指	《三诺生物传感股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》
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

三诺健康产业	指	三诺健康产业投资有限公司，系公司全资子公司
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
SM 公司	指	Sinocare Meditech, Inc.，系公司在美国设立的全资子公司
三诺健康管理	指	三诺健康管理有限公司，系公司的全资子公司
PTS	指	Polymer Technology Systems, Inc. 系三诺健康管理全资子公司
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
Trividia	指	Trividia Health, Inc., 原名 Nipro Diagnostics, Inc.系心诺健康全资子公司
糖护科技	指	北京糖护科技有限公司，系公司的参股公司
诺特健康	指	浙江诺特健康科技股份有限公司，系公司的参股公司
斯马特	指	成都斯马特科技有限公司，系公司的参股公司
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
巨潮资讯网	指	证监会指定创业板信息披露网站 http://www.cninfo.com.cn

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	胡立才、陈春光

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	张刚、郭卓然	2018 年 3 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

项目	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,778,209,252.11	1,550,513,374.21	14.69%	1,033,007,660.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	250,683,386.72	310,448,363.04	-19.25%	257,971,916.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	225,492,643.10	265,230,903.47	-14.98%	243,944,377.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	522,807,472.98	319,265,971.38	63.75%	243,891,125.99
基本每股收益（元/股）	0.4445	0.5567	-20.15%	0.5289
稀释每股收益（元/股）	0.4445	0.5567	-20.15%	0.5289
加权平均净资产收益率	9.50%	12.94%	-3.44 个百分点	19.43%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	3,281,508,705.90	3,000,007,971.94	9.38%	1,662,775,841.45
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,648,940,899.16	2,622,996,240.86	0.99%	1,389,593,624.07

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	369,898,285.23	444,608,481.25	443,700,742.69	520,001,742.94
归属于上市公司股东的净利润	49,012,855.08	80,532,516.04	83,641,554.09	37,496,461.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,422,658.04	76,736,692.54	76,392,240.56	26,941,005.06
经营活动产生的现金流量净额	48,582,209.90	159,627,624.01	78,433,501.12	236,164,137.95

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

☐ 是 ☒ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-80,645.89	-723,901.42	-665,352.60	
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）	27,903,621.48	11,521,983.39	9,542,790.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		11,335,280.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-550,023.23	-1,452,690.06	-1,835,138.07	
理财产品投资收益	2,406,642.31	1,393,196.68	9,826,213.98	
处置股权		1,604,143.64		
通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易,购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失		23,143,248.48		
减：所得税影响额	4,488,851.05	1,603,801.14	2,841,638.44	
少数股东权益影响额（税后）			-662.55	
合计	25,190,743.62	45,217,459.57	14,027,538.32	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

（一）主要业务

三诺生物传感股份有限公司是一家致力于利用生物传感技术研发、生产、销售快速检测慢性疾病产品的高新技术企业。自2002年创立以来，一直秉承“恪守承诺、奉献健康”的企业宗旨，专注于推动糖尿病及慢病健康事业的发展。公司始终遵循“平等、诚信、创新、卓越”的价值观，通过持续创新，践行从“中国血糖仪普及推动者”到“全球糖尿病监测专家”战略目标转型，最终实现“糖尿病慢病健康管理专家”的战略愿景。

公司作为国家生物医学工程高技术产业化示范项目基地，多次获得国家创新基金支持，并率先通过了ISO13485质量管理体系认证及欧盟CE认证。公司生产的“三诺”系列血糖仪及配套试条，以其“准确、简单、经济”的特点，获得广大消费者的认可。并购美国PTS公司后，公司实现了从血糖监测系统提供商向慢性疾病即时检测（POCT）产品的提供商和服务商的转变。通过多年的努力发展，在产品上，公司实现了从单一血糖指标向血糖、血脂、糖化血红蛋白、尿酸、尿微量白蛋白等围绕糖尿病及相关慢病的多指标检测系统的转变；在市场上，公司实现了从以零售市场为基础逐步向医院市场和海外市场的拓展；在研发上，公司实现了从电化学平台向光化学平台、荧光免疫平台及移动医疗平台多平台协同研发的进步。公司未来将聚焦糖尿病及相关慢病的监测，积极拓展POCT检测业务，努力打造“生物传感+互联网+医疗+服务”的以患者为中心的全程糖尿病及相关慢病管理模式，为慢性疾病的防治提供更多创新性、系统性的智慧医疗解决方案，提高糖尿病等慢性疾病患者的生活质量。

（二）主要产品

主要产品

1、微量快速血糖监测系统（含血糖测试仪及配套监测试条），主要用于家用和医用血糖监测，公司目前拥有“安稳”、“安稳免调码”、“安稳+”系列，“安准”系列，“金稳”、“金稳+”系列，“金智+”系列，“金准”、“金准+”系列和真睿系列血糖监测系统、血糖尿酸双功能测试系统、血糖血酮双功能测试系统以及手机血糖仪等产品线。

2、POCT检测系统（含分析仪及配套检测试剂或者配套检测试条），主要用于糖尿病及相关慢病的相关指标检测，公司目前拥有便携式糖化血红蛋白分析系统和便携式全自动生化分析系统、尿微量白蛋白检

测试条、AGEscan晚期糖基化终末产物荧光检测系统、液相iCARE系统以及分钟诊所2.0、KA-11 UG-11等系列产品。通过公司的产品实现对糖尿病肾病、酮症酸中毒、高尿酸、高血压、血脂代谢异常、糖尿病足等并发症实现早筛查、早预防、早诊断。

3、公司境外子公司PTS拥有“A1C Now+”糖化血红蛋白检测系统、“Cardio Chek”血脂检测系统产品和Cotinine及PTS Services等产品，境外参股公司Trividia拥有的“TRUE”系列血糖监测产品和糖尿病辅助产品（糖尿病皮肤护理产品、糖尿病管理软件、尿酮测试系统、纤维药片和综合维他命等）。

4、公司的院内外一体化全病程管理解决方案，将住院患者血糖管理和出院患者自我监测智能结合，并实现了医患交流、线上复诊、跟踪随访。同时，公司将加强智能糖尿病管理系统的完善和推广，强化以客户为中心，不断拓展经营品项目，为慢病解决方案以及未来的健康管理提供有价值的硬件产品，打造“硬件+软件+服务”的综合慢病管理模式，通过甜蜜互助全面助力用户直连，为慢性疾病的防治提供更多创新性、系统性的智慧医疗解决方案，提高糖尿病等慢性疾病患者的生活质量。

（三）经营模式

1、采购模式

公司实行集中采购管理制度，由采购部统一负责原料、辅料、包材的采购供应，保证公司生产经营工作的正常进行。采购部与质检部、工艺部负责筛选供应商，从选择供应商开始严格把关，根据企业资质、质量保证能力、生产能力、响应速度和产品入厂验收质量资料等进行综合评定，经过多重审查后，选择公司的合作伙伴，按年度建立合格供应商名录。采购物料入库前，先由仓库办理寄库，再由质保部取样检测并出具检测报告，质量合格的物料正式入库，确保每一批次的原料质量合格并可追溯。公司重组完成PTS后，积极探索PTS和Trividia的协同采购事宜，实现采购资源的全球配置及共享，以降低产品成本。

2、生产模式

公司严格按照ISO:13485:2016生产体系认证并参照GMP和FDA的体系要求组织生产，采用以销定产的模式制订生产计划，并保证合理库存。生产部门对年度生产计划分解为月生产计划、日生产计划，并提前安排和组织生产，以保障供货的及时性。研发中心工艺部门负责产品生产工艺的创新与研发，公司生产中心负责具体产品的生产流程管理，质保部与质检部负责对生产过程的各项关键质量控制点和工艺纪律进行监督检查，负责原、辅、包装材料、半成品、成品的质量检验及生产质量评价，确保产品质量安全。PTS公司严格按照FDA体系要求开展和组织生产活动。利用智能制造项目推动和推行标准化作业，通过确立标准化的工艺技术进行工艺优化，为生产的规范作业提供了依据，确保了产品质量的稳定性。报告期内，公司不断加强制造能力的建设与生产管理水平的提升，通过垂直整合、精益生产、智能制造等措施，建立健全先进的质量管理体系、精益生产体系与智能制造体系。

3、销售模式

在产品端，公司通过提高终端客户的渗透率和监测频次，为提高糖尿病及慢病患者的生活质量和降低医疗成本为目标。在服务端，公司积极响应国家分级诊疗及慢病管理的相关政策，充分利用公司的多指标检测系统、分钟诊所和院内血糖管理系统，巩固和提升公司产品和服务的覆盖范围。

销售模式方面，公司以零售市场为主，通过药店、区域经销商、电商平台等渠道将产品销往终端用户，通过推动患者发现计划，不断提升市场占有率和产品的升级；公司推动临床市场和基层医疗市场的开拓，针对临床市场打造的“金”系列产品、双功能产品、多指标检测系统，分钟诊所以及院内血糖管理系统得到医院和基层医疗机构较高的认可度，临床市场销售实现新突破，不断提高市场占有率和产品进入医院量，未来公司会加大院内外血糖管理系统的推广力度，进一步带动产品在临床市场的销售；加强基层医疗业务，加速基层医院和诊所开发，产品快速覆盖基层社区诊所；利用区域一体化项目，快速开发高质量医院，从而提升临床市场份额；积极拓展非血糖监测产品的销售，针对公司POCT产品的销售，成立专门的部门，通过新的商业模式进行推广；积极拓展海外市场，公司与古巴TISA公司建立长期稳定的战略合作关系，2019年，三诺开启“国际精耕市场模式”，借鉴国内的推广模式，持续精耕，以越南、印尼、孟加拉等国家为试点，开发终端药店，扎根国际市场。PTS公司在继续深耕北美市场的同时，也通过投标等方式继续拓展其在墨西哥、非洲等地的业务。通过拓展全球业务，Sinocare产品与PTS产品、Trividia产品通过协同销售，整合海外营销网络，拓展全球市场业务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	较上期末增加 21,536.65 万元，增幅 63.14%，主要是由于 PTS 在建工程印第安纳波利斯新生产大楼项目竣工转入固定资产所致；
在建工程	较上期末增加 12,766.03 万元，增幅 139.27%，主要是由于：①三诺健康管理在建智慧健康项目（互联网+生物传感+健康管理）投入增加；②三诺健康管理在建 PTS 产能扩建投入增加所致；
应收票据	较上期末减少 4,473.80 万元，减幅 46.61%，主要是①本期母公司现款销售增加，接收应收票据量减少；②根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，相应的财务报表列报是否符合财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）的相关规定将在出具报告前确定已背书给供应商或贴现的应收票据余额重分类，由应收票据调整至应收款项融资列报；
应收款项融资	较上期末增加 2,218.47 万元，增幅 100%，主要是根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）的相关规定将在出具报告前确定已背书给供应商或贴现的应收票据余额重分类，由应收票据调整至应收款项融资列报所致；

预付款项	较上期末增加 191.67 万元，增幅 10.62%，主要是由于本期母公司年底存货备货预付原材料款增加所致；
其他应收款	较上期末增加 437.87 万元，增幅 149.63%，主要是由于三诺健康管理定期存款利息增加 300 万元所致；
其他流动资产	较上期末增加 7,411.36 万元，增幅 928.93%，主要是①本期母公司投资短期理财产品及收益增加 7054 万元；②三诺健康管理在建工程募投项目智慧健康项目增加增值税留抵额；③PTS 去年同期预缴企业所得税，本年未预缴；
可供出售金融资产	可供出售金融资产较上期末减少 1,900 万元，主要是由于以下原因所致：①根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定重分类至其他权益工具投资所致；
其他权益工具投资	较上期末增加 4,960.00 万元，主要是由于以下原因所致：①根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定将可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资所致；②本期母公司投资浙江诺特健康科技股份有限公司所致；
长期待摊费用	较上期末增加 148.12 万元，增幅 36.23%，主要是由于本期母公司生产线车间装修增加待摊所致；

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Trividia 股权	收购	1,906,439,187.91	美国佛罗里达州	独立经营	派驻董事参与其重大事项决策	-111,992,488.30	71.97%	否
PTS 股权	收购	608,657,648.35	美国印第安纳州	独立经营	派驻董事参与其重大事项决策	391,228.70	22.98%	否

三、核心竞争力分析

1、持续的研发创新能力

公司所处POCT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，公司拥有多学科、多层次、结构合理的研发团队以及多学科融合的研发体系，具备良好的持续创新能力。报告期内，公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升，始终坚持自主研发与创新，以高技术含量、多指标检测体系的新产品研发为重点方向，打造了具备数据传输功能的血糖和慢病监测产品，推动院内外患者血糖管理系统和“分钟诊所”系统升级。在对现有产品线升级的同时，连续加大对糖尿病早筛及糖尿病分型、糖尿病并发症检测等领域的研发投入。

报告期内，公司持续注重产品研发的投入和自身产业技术的积累，2019年研发投入为18,957.75万元，占营业总收入的10.66%。截至报告期末，公司研发人员数量为529人，占员工总数比例为18.73%。报告期内，公司共申请专利68项，其中中国发明专利30项，实用新型专利37项，外观设计专利1项，新获39项中国专利授权；PTS共新申请24项国际专利，共有8项专利申请获得批准。

针对行业发展趋势，公司积极做好新产品的研发和技术储备工作，打造了具备数据传输功能的血糖、血脂、血压和适用于基层或临床科室的iPOCT检测产品，推动院内外患者血糖管理系统和“云医院”糖尿病管理信息系统升级。公司现有电化学技术平台、液相生化技术平台、凝血技术平台、免疫荧光技术平台、胶体金技术平台、化学发光技术平台，以及配套的仪器技术平台和基于互联网大数据的智慧医疗平台，依托上述平台公司不断推出满足客户需求多功能、多系列的产品，同时积极拓展基层iPOCT检测业务，为糖尿病等疾病防治提供更全面的解决方案。公司已形成丰富的产品线，目前拥有5个产品线及20余个子品牌，产品检测指标涵盖血糖、血脂、糖化血红蛋白、尿酸、尿微量白蛋白、糖化血清白蛋白、炎症、凝血功能、肝功能、肾功能等。经过近年来的发展，公司在检测指标横向延伸上硕果累累。截至2019年年末，公司共持有62项有效国内II类医疗器械注册证，其中近40项涉及非血糖项目的iPOCT产品，配合相应的试条/试剂盒可以检测约50项指标，检测范围得到极大丰富。连续凭借领先的研发能力，近五年来公司与相关院校和单位一起承接了大量的研发项目和成果转化项目，具体如下：

项目	主要研发项目与成果转化项目
2019年	公司被国家工信部认定为“国家技术创新型示范企业”，“便携式全自动多功能检测仪及配套试剂盒”被湖南省工信厅认定为“百项重点新产品”。公司与中南大学湘雅医院共建“肥胖及其代谢并发症诊疗湖南省工程研究中心”。公司与中南大学湘雅二医院共建“糖尿病细胞治疗湖南省工程研究中心”。
2018年	公司与中国科学院深圳先进技术研究院、中国科学院大学、上海市第六人民医院、中南大学湘雅二医院共同承担国家重点研发计划重点-主动健康和老龄化科技专项“连续动态血糖监控设备研发及在个性化血糖调控中的应用”。公司与长沙智能制造研究总院共同承担工信部2018年工业转型升级（中国制造2025）资金—智能制造综合标准化与新模式应用项目“高性能血糖诊疗设备智能工厂新模式应用项目”。公司与中南大学肿瘤研究所共同承担2018年湖南省科技创新计划项目“恶性肿瘤早筛体系建设”。公司承担湖南省外国专家局智力引进计划项目“动态血糖仪研发及产业化”。公司“生物传感器”获得2018年湖南省专利奖二等奖。
2017年	公司与中南大学、中国移动集团等单位共建“医疗大数据应用技术国家工程实验室”。公司与中南大学湘雅医院和香港大学等共同承担2017年湖南省科技重大专项“糖尿病全病程防治协同创新工程及成果转化”。 公司被认定为“湖南省即时检测国际科技创新合作基地”。公司承担2017年湖南省传统产业研发及技改专项“连续动态血糖检测系统研发及产业化”和2017年长沙市科技创新计划重大专项“ACR测试系统研发及产

	业化”。
2016年	公司与中南大学参建“医学大数据协同创新中心”，公司承担湖南省科学技术厅科技计划重点项目“血酮、肌酐即时检测系统产业化”。承担湖南省重点研发计划项目“免疫诊断单克隆抗体与微球免疫检测试剂盒制备关键技术的研发与产业化”。公司被湖南省发改委认定为“湖南省认定企业技术中心”。公司承担国家外国专家局智力引进计划项目“金系列血糖仪产业化”。
2015年	公司与生物纳米与分子工程湖南省重点实验室共建“快速床旁检测生物传感技术湖南省工程研究中心”。承担2015年湖南省技术改造节能创新项目——“金系列血糖监测系统产业化”。承担2015年湖南省移动互联网产业发展专项——“三诺生物互联网+智慧医疗项目”。

2、完善的质量控制能力

公司产品质量的稳定与否同用户的身体健康密切相关。为此，公司始终视产品质量为企业发展的生命线，公司按照“ISO 13485 医疗器械质量管理体系用于法规的要求”、“21 CFR 820质量体系法规”、“ISO 9001质量管理体系要求”、“医疗器械生产质量管理规范”、“RDC 16 2013 医疗器械与体外诊断器械的良好生产技术规范”、“体外诊断器械IVDD 98/79/EC指令”、“医疗器械MDD 93/42/EEC指令”、“欧盟ROHS指令（2011/65/EU）”、“IECQ QC080000有害物质过程管理（HSPM）体系要求”的要求，形成了以研发、生产、质控、客服、质保等部门紧密衔接的质量管理体系，并保持其有效运转和不断完善，生产和销售一系列让客户满意的优质产品。建立了《质量手册》及相关的程序文件，以保持质量管理体系有效运转和不断完善。公司设立了质量控制部门，建立了《产品放行控制程序》及一系列物料、产品检验规范，分别从来料检验、生产过程检验、成品检验等方面对产品的实现过程进行监控及严格把关，确保产品从来料到成品所有过程质量达标。建立《客户反馈和抱怨控制程序》，通过电话反馈、上门拜访等方式，对公司的产品与服务是否已满足顾客要求的信息进行监视。实施全员和产品全流程监控，确保产品质量的稳定性。公司已经形成了一整套较完善的质量保证体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证产品的质量和安全性，并制定了完备的工艺标准、产品标准和操作规程以及安全管理体系。通过执行严格的质量标准，实施严格的质量控制措施，保证了产品的安全性能，将质量问题解决在生产过程中。

公司大部分产品通过了欧盟的CE认证，部分产品申请了美国FDA认证。报告期内，继续加强与外部咨询机构合作，制定体系改进计划，导入FDA的生产和质量控制体系，不断强化质量控制与体系标准，严格过程控制，严控产品质量，提高产品质检合格率，杜绝产品质量事故。PTS公司严格按照FDA的要求，加

强产品品质的提升，确保工艺流程和质量体系满足体系要求，向客户提供优质产品和服务。

3、强大的品牌影响力

三诺生物成立于2002年，是一家利用生物传感技术研发、生产、销售即时检测产品的高新技术企业，于2012年3月在创业板上市，主营业务为提供利用生物传感技术快速检测慢性疾病的产品及服务。公司早期产品线集中在血糖检测领域，经过十余年的发展已成为国产血糖监测领域龙头。公司在国内血糖仪市场份额在50%以上，销售额位列第一，拥有超过1,500万用户，血糖仪产品覆盖超过120,000家药店。经过多年的新产品研发及产业布局，三诺生物及其全资和参股子公司在全球有8个基地，公司业务遍布全球135个国家和地区，在糖尿病及相关慢病检测领域已成为全球领先的企业。公司生产的血糖监测及慢病检测系统以其“准确、简单、经济”的特点获得广大消费者和医护人员的认可，在糖尿病患者人群中拥有较高的品牌影响力。PTS公司的“A1C Now”和“Cardio Chek”品牌得到全球慢性疾病检测行业的广泛认可。通过多年的学术推广和品牌建设，公司已经在该领域的广大消费者和医护人员中树立了口碑，建立起良好的品牌形象，为公司未来收入的增长以及新产品的市场导入奠定了基础。

报告期内，公司对产品系列继续进行梳理和定位；进一步落实了糖尿病诊疗一体化全病程管理工作，分钟诊所、多指标检测产品亮相各展会。始终坚持贴近用户，开展形式多样的线上线下活动。加强品牌推广、运营和媒体管理等全方位品牌推广与宣传活动，组织线下糖尿病患者教育、“三诺讲糖”等线上线下推广互动，提高用户粘性，通过“分钟诊所”和iCARE产品的推广，强化多指标检测对于糖尿病及相关慢病检测的重要性，提升公司POCT产品品牌。通过与Trividia和PTS的全球合作，已经建立了全球销售渠道资源、供应链资源、品牌资源以及多年累积的丰富国际经营及销售经验，在现有的销售渠道和终端上叠加新产品，有利于提升新产品的边际贡献，为公司创造更大的效益，不断提升公司旗下产品品牌在全球的影响力。

4、良好的售后服务体系

经过多年的发展，公司已建立了覆盖中国大陆10多万个终端的销售和服务体系，对血糖仪产品承诺“终身维护、全国联保”。针对公司产品用户多为中老年人的特点，公司开通用户热线电话，接受用户的来电咨询，定期开展电话回访，了解用户需求。PTS产品通过全球经销商体系建立起覆盖135个国家和地区的销售和服务体系。

报告期内，公司继续不断强化售后服务管理，完善服务体系建设，开展由“健康顾问”逐步向“顾问式营销”的职能转型；实施会员“唤醒计划”和“糖尿病患者发现计划”，进一步提高会员服务质量。三诺生物与Trividia和PTS一道建立全球售后服务体系，为全球糖尿病及慢性疾病患者和服务机构提供良好的服务。

5、完备的糖尿病监测及相关慢性疾病检测产品线

公司作为一家国内领先的血糖及相关POCT检测产品和糖尿病及相关慢性疾病管理服务整体解决方案

的供应商，经过专注血糖监测产品和慢性疾病检测领域的研发投入，目前拥有较为完备的血糖监测和相关慢性疾病检测类注册产品品类。具体可参见“第四节 经营情况讨论与分析”中的“一、概述”的内容。

6、高效的管理与人才激励机制

报告期内，公司继续优化OA、CRM管理系统，并实施功能更为强大，更符合公司发展需要的国际知名的EPR系统及MES系统，全面导入和运行流程管理，实现研、产、销等核心业务基本实现流程覆盖；强化财务数据集成，提升财务决策能力；开展人力资源薪酬、绩效体系及长期激励体系的建设，强化员工培训与提升，形成内部人才的机制，使员工成为企业的核心竞争力。

公司通过搭建科学合理的薪酬管理体系和人才培养机制，有效激励员工不断改善工作方法和工作品质，持续不断地提高组织工作效率，为企业的可持续发展提供人才支持与保障。公司在企业管理、技术研发、市场营销、生产质量管理等关键管理岗位上拥有一批行业专家与优秀人才，熟悉医疗器械行业先进的管理理念与行业发展趋势，为公司业务的长期发展提供了有力的支持。逐步完善公司的人才结构，加快储备人才，为员工提供平等的发展机会，注重在竞争中选拔人才、使用人才，关心、爱护、信任人才。

7、卓越的资源整合优势

立足于公司业务、产品和市场转型升级的关键时期，公司于2018年3月完成了发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组事宜，进一步推进公司全球化战略，延伸公司POCT产业链。本次募集配套资金用于慢性疾病健康管理监测产品产能扩建项目、三诺健康智慧健康项目，进一步提高产品的市场竞争力，提高上市公司的竞争力和盈利能力。

未来，随着公司与海外公司在产品研发生产、原料采购、市场推广等方面协同效应的逐渐显现，公司业务将遍布全球大多数国家和地区，并具备全球范围的资源整合能力，不断提升公司的市场竞争力。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司围绕发展战略和2019年经营计划有序开展各项工作，加速布局以患者为中心的全病程管理，强化流程IT建设、强化智能制造和品质制造，坚持持续赋能，推动公司的稳定增长和长远发展。重点加大核心产品和新产品的市场推广，加大对医院市场、基层医疗市场、国际市场以及非血糖检测产品的开拓力度，不断提升客户服务和直连用户的能力，进一步丰富公司慢病管理相关的监测产品线。2019年度，公司实现营业收入177,820.93万元，较上年同期增长14.69%。同时，由于一方面公司上年同期完成收购三诺健康管理有限公司64.98%股份，在合并日对原持有股权确认了股权增值部分的投资收益2,314.32万元，另一方面，公司根据《企业会计准则第8号-资产减值》及相关会计政策规定，在2019年度报告中对商誉进行系统性减值测试，经具备证券期货从业资格的评估机构及审计机构进行评估和审计后确定本期计提商誉减值损失为3,418.36万元；同时，受市场环境及国际销售等因素影响，公司参股子公司深圳市心诺健康产业投资有限公司2019年处于经营亏损状态。综上影响，导致公司报告期内实现营业利润和利润总额分别为:27,418.48万元和30,145.78万元，比上年同期分别下降20.50%和14.89%，实现归属于上市公司股东的净利润25,068.34万元，比上年同期下降19.25%。

报告期内，公司开展的重点工作如下：

1、植根中国，走向世界

（1）零售市场方面

通过持续推进糖尿病患者发现计划，利用甜蜜互助平台，直联最终用户，持续强化渠道和终端优势，提升终端渗透力；不断提升大客户服务能力和电商自营能力；通过分销的协同，尝试新产品的增值服务和国际电商，推动公司线上业务的规模化发展；利用分钟诊所对患者指标进行解读、风险评估、健康服务、数据管理，深耕存量用户，推动患者筛查计划，教育专员推广计划和经销商倍增计划的实施，确保零售市场业务持续稳定增长。始终坚持贴近用户，开展痛风日、世界糖尿病日活动等一系列线上线下活动。建立用户平台，通过将用户引流至个人微信的方式，开展健康服务和销售服务。在产品推广过程中基于用户、了解用户、引导用户，着眼用户布局未来。积极构建和发展与经销商、连锁药店的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，重视建设共赢关系，恪守承诺，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对客户、对合作伙伴的企业责任。根据数字化营销的需求，完成了用户业务相关数据架构和系统架构重构的基础建设，建立三诺品牌用户账户体系，整合用户业务数据，搭建用户服务平台，为支撑全渠道会员积

分体系提供基础系统和业务体系支撑。

（2）临床市场方面

打造行业领先的营销团队，提升临床市场的管理能力和业务拓展能力，利用院内血糖管理系统的导入，不断推动产品在临床市场的应用。构建专业化的临床市场推广团队、建立尽职尽责的临床销售服务团队，通过精细化营销策略和营销管理提升工作。巩固已进入医院产品使用的同时，不断拓展新进医院的数量，做好新开医院与医院深耕的平衡，在提升销量的同时不断提升公司产品的价值。以院内外血糖管理一体化为纽带，适时调整销售策略，适应两票制、分级医疗、带量采购等国家医疗及采购制度的改革。进一步落实糖尿病诊疗一体化全病程管理工作，区域慢病（糖尿病）一体化管理已安装落户近500家医院与机构，全国慢病（糖尿病）一体化管理项目在多个区域拓展中。项目荣获“中国医院物联网应用十大优秀案例”奖，提升了公司在临床专业领域品牌影响力，同时通过推广基层医疗实验室解决方案满足国家分级医疗改革的需求。

（3）智慧健康方面

坚持不断创新，以软件技术和产品为驱动力，向用户提供糖尿病全病程一体化管理服务产品，继续研发具备数据传输功能的血糖监测和慢性疾病检测产品，实现院内外管理系统和分钟诊所管理系统的迭代升级等软件项目的开发，全面助力用户直连，深入探索糖尿病及相关慢性疾病患者管理服务的新模式。利用医疗大数据应用技术国家工程实验室的优势，与相关研发单位共同实现打通用户获得和用户增值的价值链，优化慢病管理架构和管理方式，探索新型慢病管理模式，构建院内外一体化全病程管理解决方案。

（4）国际市场方面

巩固拉美地区市场，深化与TISA公司的合作关系，复制中国慢病管理和服务模式，持续精耕，以越南、印尼、孟加拉等国家为试点，优化布局亚太市场，深耕南亚区域市场。开发终端药店，扎根国际市场。强化与Trividia和PTS的协同机制，以全球展会为基础，深化协同策略，继续推动全球更多国家的产品认证和注册。通过PTS业务产品拓展全球业务，Sinocare产品与PTS产品通过协同销售，不断开拓国际市场。PTS在巩固血脂和糖化血红蛋白销售的同时，加大了Cotinine和Services类产品的销售升级和结构调整，加强了对全球市场的开拓和布局。通过线上渠道的协同，多产品、多平台布局电商业务。

（5）品牌宣传方面

对产品系列进行重新梳理和定位；积极开展线上、线下的品牌推广、运营和媒体管理等全方位品牌推广与宣传活动，不断提升“三诺”、“A1C Now”和“Cardio Chek”产品和品牌在用户群体中的知名度和美誉度。明确产品的战略实施路径，产品布局更清晰，基于糖尿病和相关慢性疾病病程，分病种、分群体规划硬件产品、软件产品、服务产品、强化软硬件的联合规划，继续推动糖尿病诊疗一体化全病程管理工作。持续

品牌广告投入，支持并开展形式多样的线上线下糖尿病教育宣传活动，积极参加各类医疗会展及学术展会。

（6）售后服务管理方面

强化售后服务管理，完善服务体系建设，搭建慢病关怀中心体系，建立产品上市后监控平台，规范客户抱怨流程。从产品、渠道和保障体系方面，强化用户牵引，深化用户直联，实施糖尿病教育管理的行为干预。协同推进全球售后服务体系的构建。

2、加强投入，持续创新

报告期内，公司持续加大研发投入力度，研发投入为18,957.75万元，占营业总收入的10.66%，公司各项研发与创新工作按计划顺利开展：

（1）继续加快在电化学平台、光化学平台、荧光免疫平台及移动医疗平台多平台上系列产品的研发，推动多指标试剂盒，便携式全自动多功能检测仪等产品的研发注册和生产。首次取得创新产品注册—AGEscan晚期糖基化终末产物荧光检测仪，通过检测人体眼睛晶状体中晚期糖基化终末产物积聚水平，实现糖尿病风险无创筛查，并通过统计海量临床大数据，建立糖尿病风险评估模型，精准预测未来糖尿病患病风险，实现糖尿病早期预警。

（2）基于“互联网+生物传感+健康管理=智慧健康”的发展规划，强化移动医疗产品创新能力，开发系列具备数据传输功能的血糖监测和慢性疾病检测产品，打通院内、院外血糖管理系统，推出“分钟诊所2.0”，构建糖尿病及相关慢性疾病健康管理和服务体系。

（3）构建iPOCT产品体系。为进一步增强公司产品的核心竞争力，公司整合全球的研发资源，自主研发了iPOCT相关产品，部分产品已进入销售阶段。其中，iCare是基于液相生化技术平台和凝血技术平台的小型便携式多功能检测设备，用于基层医疗和等级医院临床科室（ICU、急诊科等）进行基础生化、凝血、糖化血红蛋白等指标检查，顺应国家医改号召，也符合公司“糖尿病慢病健康服务专家”战略愿景。其具有非常好的跨平台、快速检验免维护和检测项目拓展等特点，为其针对的市场：基层医疗小型实验室、等级医院急诊、ICU等科室具有较大的市场潜力。

（4）报告期内，公司共申请专利68项，其中中国发明专利30项，实用新型专利37项，外观设计专利1项，新获39项中国专利授权；PTS共新申请24项国际专利，共有8项专利申请获得批准。

3、完善生产与供应链体系，提升产效率

（1）持续推进生产标准化、自动化体系建设，强化产销计划的联动性管理，有效提高产品生产效率、稳定产品品质和增强产能调节能力；

（2）加强供应商过程管理，实施供应商战略合作新模式，优化仓储运营管理，提升物流效率。

（3）利用智能制造项目推动和推行标准化作业，通过确立标准化的工艺技术进行工艺优化，为生产

的规范作业提供了依据，确保了产品质量的稳定性。

4、强化质量控制与体系标准，严控产品质量

(1) 制定体系改进计划，建立完善的质量体系；

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

(3) 实施全员和产品全流程监控，确保产品质量的稳定性。执行严格的质量标准，实施严格的质量控制措施，保证了产品的安全性能，将质量问题解决在生产经营过程中。

5、推行流程与体系管理，促进跨越式发展

持续优化OA、CRM等管理系统，强化和推动功能更强的ERP及MES系统的实施和应用，成立流程优化与管理变革办公室，对主要业务流程进行梳理，全面导入和运行流程管理，实现研、产、销等核心业务流程覆盖；强化财务数据集成，提升财务决策能力；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、绩效改进体系和人才战略管理，构建高绩效人才激励机制，促进企业跨越式发展。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

报告期内，公司新增注册产品25项，失效0项，截至2019年末，公司共持有62项有效医疗器械注册证，具体明细如下：

序号	名称	注册证编号	注册分类	临床用途	注册证有效期	注册情况
1	血糖仪	湘械注准 20182400004	II类	本产品与配套血糖试条配合使用，用于全血血样中葡萄糖测试，可用于医疗机构血糖测试、糖尿病患者或其他人群进行自我血糖监测。本产品只用于血糖水平的监测，不适用于糖尿病的最终诊断。	2023.01.17	正在注册变更
2	血糖仪	湘械注准 20172400323	II类	本产品与配套血糖试条配合使用，用于末梢全血葡萄糖测试。可用于医疗机构血糖测试、糖尿病患者或其他人群进行自我血糖监测。本产品只用于血糖水平的监测，不适用于糖尿病的最终诊断。	2022.10.24	/
3	血糖仪	湘械注准 20172400337	II类	本产品与配套血糖试条配合使用，用于体外检测新鲜毛细血管全血、静脉全血中葡萄糖测试，可用于医疗机构血糖测试、糖尿病患者或其他人群进行血糖自我监测。本产品只用于血糖水平的监测，不适用于糖尿病的最终诊断。	2022.11.29	/
4	血糖测试仪	湘械注准 20172400336	II类	本产品与配套血糖试条配合使用，用于体外检测新鲜毛细血管全血、静脉全血中的葡萄糖浓度，可用于医疗机构血糖测试、糖尿病患者或其他人群进行血糖自我监测。本产品只用于血糖水平的监测，不适用于糖尿病的最终诊断。	2022.11.29	/
5	智能血糖仪	湘械注准 20172400338	II类	本产品与配套血糖试条配合使用，用于体外检测新鲜毛细血管全血、静脉全血中的葡萄糖浓度，可用于医疗机构血糖测试、	2022.11.29	/

				糖尿病患者或其他人群进行血糖自我监测。本产品只用于血糖水平的监测，不适用于糖尿病的最终诊断。		
6	血糖尿酸测试仪	湘械注准 20172400324	II类	血糖尿酸测试仪与配套血糖测试条或尿酸测试条配套使用，分别用于毛细血管全血或静脉全血的葡萄糖、尿酸浓度测试。	2022.10.24	2019.09.24取得注册变更文件
7	手机血糖仪	湘械注准 20182400020	II类	与配套的血糖试条配合使用，用于体外检测新鲜毛细血管全血和静脉全血中的葡萄糖浓度。可用于糖尿病患者或其他人群利用智能手机及其他智能设备的通信交互及数据管理功能，进行血糖监测及实时管理，可作为医务人员在临床环境下监测血糖的方法。本产品只用于血糖水平的监测，不适用于糖尿病的最终诊断。	2023.02.10	/
8	血糖测试系统	湘械注准 20142400030	II类	用于新鲜毛细血管血、静脉血和动脉血中葡萄糖测试，可用于医疗机构快速血糖测试、糖尿病患者或者其他人群进行自我血糖监测，本产品只用于血糖水平的监测及血糖异常的初筛，不适用于糖尿病的最终诊断。静脉血和动脉血的检测需由医务人员操作。	2024.11.07	2019.11.08取得延续注册证
9	血糖仪	湘械注准 20162400048	II类	本产品与配套血糖试条配合使用，用于全血血样中葡萄糖测试，可用于医疗机构快速血糖测试、糖尿病患者或者其他人群进行自我血糖监测。本产品只用于血糖水平的监测，不适用于糖尿病的最终诊断。	2021.01.28	2019.05.21取得注册变更文件
10	血糖仪	湘械注准 20162400082	II类	本产品主要用于定量检测手指新鲜毛细血管全血中的葡萄糖浓度，也可用于静脉全血葡萄糖浓度检测；本产品可以由专业人士或患有糖尿病的用户在家中或在医疗单位进行血糖监测。本产品只用于糖尿病患者血糖水平的监测，不能用于糖尿病的诊断和筛查。	2021.02.22	/
11	血糖仪	湘械注准 20162400205	II类	本产品用于全血血样中葡萄糖测试。可用于医疗机构快速血糖测试、糖尿病患者或者其他人群进行自我血糖监测。本产品只用于血糖水平的监测，不适用于糖尿病的最终诊断。	2021.09.08	/
12	智能血糖仪	湘械注准 20162400324	II类	本产品与配套血糖试条配合使用，用于全血血样中葡萄糖测试。本产品只用于血糖水平的监测，不适用于糖尿病的最终诊断	2021.11.07	2019.02.01取得注册变更文件
13	血糖仪	湘械注准 20162400328	II类	本产品与配套血糖试条配合使用，用于全血血样中葡萄糖测试，可用于医疗机构快速血糖测试、糖尿病患者或者其他人群进行自我血糖监测。本产品只用于血糖水平的监测，不适用于糖尿病的最终诊断。	2021.11.22	/
14	免疫荧光分析仪	湘械注准 20172400045	II类	与适配的基于荧光免疫层析法的特定干式试剂配套，供人体样本的免疫荧光检测用	2022.02.23	/
15	便携式全自动生化分析仪	湘械注准 20172400247	II类	该产品与配套尿微量白蛋白/肌酐检测试剂盒配合使用，适用于定量测定人尿液中微量白蛋白、肌酐和尿微量白蛋白/肌酐比值（ACR）。临床上主要用于早期肾损伤的辅助诊断。	2022.09.14	/
16	便携式糖化血红蛋白分析仪	湘械注准 20172400249	II类	该产品与配套糖化血红蛋白检测试剂盒配合使用，适用于检测人体全血中糖化血红蛋白的含量。该产品只用于糖尿病的辅助诊断和血糖水平的监控，不适用于糖尿病的最终诊断。	2022.09.14	2019.04.28取得注册变更文件

17	血糖血酮测试仪	湘械注准 20172400248	II类	本产品用于全血血样中的葡萄糖、 β -羟丁酸浓度测试，只用于血糖、血酮水平的监测，不适用于糖尿病以及DKA患者的最终诊断。	2022.09.14	/
18	血糖试条	湘械注准 20162400158	II类	产品主要用于体外检测末梢全血中的葡萄糖浓度，可用于医疗机构快速血糖测试，糖尿病患者或其他人群的血糖监测。该产品只用于血糖水平的监测，不能用于糖尿病的诊断和筛查。	2021.06.21	/
19	血糖试条	湘械注准 20162400157	II类	产品主要用于体外检测末梢全血中的葡萄糖浓度，可用于医疗机构快速血糖测试，糖尿病患者或其他人群的血糖监测。本产品只用于血糖水平的监测，不能用于糖尿病的诊断和筛查。	2021.06.21	2018.1.5取得注册变更文件
20	血糖试条	湘械注准 20162400156	II类	本产品用于新鲜毛细血管全血和静脉全血中葡萄糖测试，可用于医疗机构快速血糖测试，糖尿病患者或其他人群，以及医务人员临床环境下的血糖监测。本产品只用于血糖水平的监测，不能用于糖尿病的诊断和筛查。	2021.06.21	2017.8.29取得注册变更文件
21	血糖测试条	湘械注准 20192400151	II类	本产品用于新鲜毛细血管和静脉全血中葡萄糖测试，可用于医疗机构快速血糖测试，糖尿病患者或其他人群，以及医务人员在临床环境下的血糖监测。本产品只用于血糖水平的监测，不能用于糖尿病的诊断和筛查。	2024.05.29	2019.05.30取得延续注册证
22	血糖试条	湘械注准 20142400054	II类	用于新鲜毛细血管全血和静脉全血中葡萄糖测试，可用于糖尿病患者或其他人群的快速血糖测试，及医务人员在临床环境下的血糖监测。本产品只用于血糖水平的监测，不能用于糖尿病的诊断和筛查。	2024.09.15	2019.09.16取得延续注册证
23	血糖测试条	湘械注准 20152400113	II类	本产品主要用于定量检测手指新鲜毛细血管全血中的葡萄糖浓度，也可用于静脉全血葡萄糖浓度检测；本产品可以由专业人士或患有糖尿病的用户在家中或在医疗单位进行血糖监测；本产品只用于糖尿病患者血糖水平的监测，不能用于糖尿病的诊断和筛查。临床上主要用于反映血糖水平。	2020.07.02	正在延续注册
24	尿酸测试条	湘械注准 20152400112	II类	本产品主要用于定量检测毛细血管全血、静脉全血中的尿酸浓度；本产品可以由专业人士或痛风病患者在家中或在医疗单位进行尿酸浓度监测，临床上主要用于高尿酸血症的辅助诊断。	2020.07.02	正在延续注册
25	尿微量白蛋白检测试条（胶体金法）	湘械注准 20152400109	II类	本产品用于尿液中微量白蛋白的定性筛检，适用于糖尿病、高血压、有肾脏病家族史、自身免疫病或某些药物使用史等高危人群的肾功能损害筛查，适合大量标本的初次筛查。临床上主要用于肾脏疾病的辅助诊断。	2020.07.01	正在延续注册
26	血糖质控液	湘械注准 20192400141	II类	用于血糖测试系统检测过程中的质量控制。	2024.05.13	2019.05.14取得延续注册证
27	血糖试条	湘械注准 20142400031	II类	用于新鲜毛细血管血、静脉血和动脉血中葡萄糖测试，可用于医疗机构快速血糖测试、糖尿病患者或其他人群进行自我血糖监测。本产品只用于血糖水平的监测及血糖异常的初筛，不适用于糖尿病的最终诊断。静脉血和动脉血的检测需由医务人员操作。	2024.08.08	2019.08.09取得延续注册证
28	尿酸质控液	湘械注准 20162400130	II类	用于尿酸测试系统检测过程中的质量控制。	2021.05.31	/
29	胱抑素C检测	湘械注准	II类	本试剂盒用于定量检测人血清、血浆中的胱抑素C的含量。主	2022.01.23	/

	测试剂盒 (免疫层析法)	20172400014		要作为反映肾小球滤过率的指标之一。		
30	全程C-反应蛋白 (hsCRP+常规CRP)检测试剂盒 (免疫层析法)	湘械注准 20172400025	II类	本试剂盒用于定量检测人血清、血浆、全血中的C反应蛋白(hsCRP+常规CRP)的浓度。C反应蛋白主要作为一种非特异性的炎症指标,可辅助应激反应、创伤、感染、炎症和外科手术的监测、评估。	2022.02.19	/
31	超敏C反应蛋白 (hs-CRP)检测试剂盒 (免疫层析法)	湘械注准 20172400024	II类	本试剂盒用于定量检测人血清、血浆、全血中的C反应蛋白的浓度。超敏C反应蛋白临床上主要用于感染性疾病及心血管疾病的辅助诊断。	2022.02.19	/
32	尿微量白蛋白检测试剂盒 (免疫层析法)	湘械注准 20172400023	II类	本试剂盒用于定量检测人随机尿、24小时尿液中的白蛋白浓度。尿微量白蛋白检测临床上主要用于肾脏疾病的辅助诊断,适用于糖尿病、高血压、有肾脏病家族史、自身免疫病或某些药物使用史等高危人群的肾功能损害监测及预后。	2022.02.19	/
33	血糖测试条	湘械注准 20172400245	II类	本产品主要用于定量检测新鲜毛细血管全血中的葡萄糖浓度,也可用于静脉全血葡萄糖浓度检测;本产品可以由专业人士或患有糖尿病的用户在家中或在医疗单位进行血糖监测。本产品只用于糖尿病患者血糖水平的监测,不能用于糖尿病的诊断和筛查。临床上主要用于反映血糖水平。	2022.09.14	正在注册变更
34	β -羟丁酸测试条(电化学法)	湘械注准 20172400246	II类	本测试条需与KA-11血糖血酮测试仪配套使用,用于体外定量检测新鲜毛细血管全血或静脉全血样本中的 β -羟丁酸浓度,临床上 β -羟丁酸的测定主要用于酮症酸中毒的辅助诊断。本产品仅供体外诊断使用,可供糖尿病患者或者专业医护人员在家中或者医疗单位进行血酮监测,而不能用于酮症酸中毒的诊断和筛查。	2022.09.14	2018.9.20取得注册变更文件
35	尿微量白蛋白/肌酐检测试剂盒(荧光法和Benedict-Bere法)	湘械注准 20172400312	II类	尿微量白蛋白/肌酐检测试剂盒可用于定量测定人尿液中微量白蛋白、肌酐和尿微量白蛋白/肌酐比值(ACR)。尿微量白蛋白、肌酐和尿微量白蛋白/肌酐比值(ACR)是临床上主要反应早期肾损伤的指标。	2022.09.21	2019.9.19取得注册变更文件
36	糖化血红蛋白检测试剂盒(硼酸亲和液相层析/色谱法)	湘械注准 20172400313	II类	糖化血红蛋白检测试剂盒用于定量检测人体全血中的糖化血红蛋白(HbA1c)的浓度。临床上主要用于糖尿病的辅助诊断和血糖水平的监控。	2022.09.25	2019.9.19取得注册变更文件
37	血酮质控液	湘械注准	II类	用于血酮测试系统检测过程中的质量控制。	2022.10.24	/

		20172400326				
38	便携式同型半胱氨酸检测仪	湘械注准 20192220047	II类	该产品与配套同型半胱氨酸检测试剂盒配合使用,用于检测人体静脉血清中同型半胱氨酸的含量,临床上主要用于高同型半胱氨酸血症的辅助诊断及心血管病风险的评价。	2024.03.25	2019.03.26取得新注册证
39	同型半胱氨酸检测试剂盒(循环酶法)	湘械注准 20192400046	II类	用于体外定量检测人体静脉血清中的同型半胱氨酸浓度。临床上主要用于高同型半胱氨酸血症的辅助诊断及心血管病风险的评价。	2024.03.25	2019.04.01取得新注册证
40	晚期糖基化终末产物荧光检测仪	湘械注准 20192160052	II类	用于检测人体眼睛晶状体中晚期糖基化终末产物积聚水平,临床用于糖尿病筛查。	2024.03.31	2019.04.01取得新注册证
41	血脂血糖仪	湘械注准 20192220069	II类	本产品与配套血糖试条或血脂试条配合使用,用于全血的葡萄糖(GLU)、血脂(Lipid)浓度测试。血脂测定内容包含总胆固醇(TC)、高密度脂蛋白胆固醇(HDL)、甘油三酯(TG)、低密度脂蛋白胆固醇(LDL)、总胆固醇与高密度脂蛋白胆固醇比值(TC/HDL)、低密度脂蛋白胆固醇与高密度脂蛋白胆固醇比值(LDL/HDL)、非高密度脂蛋白胆固醇(NON-HDL)由仪器计算得出。本产品可由专业人员使用,也可由非专业用户自测使用。	2024.04.18	2019.04.19取得新注册证
42	血脂试条(干化学法)	湘械注准 20192400063	II类	本产品用于定量检测人体新鲜毛细血管全血和静脉全血中的总胆固醇、高密度脂蛋白胆固醇和甘油三酯。血脂测定临床上主要用于高胆固醇血症、冠心病、动脉粥样硬化和高甘油三酯的辅助诊断。本产品可由专业人员使用,也可由非专业用户自测使用。	2024.04.18	2019.04.19取得新注册证
43	血脂质控液	湘械注准 20192400062	II类	作为质控材料与血脂试条一起使用,用于血脂测试系统检测过程中的质量控制。	2024.04.18	2019.04.19取得新注册证
44	便携式全自动多功能检测仪	湘械注准 20192220186	II类	本仪器与配套试剂盒配套使用,适用于医疗机构检验科和临床科室进行全血、血清、血浆、尿液等样本的生化、凝血和其他生理指标的检测。	2024.06.27	2019.06.28取得新注册证
45	谷丙转氨酶/谷草转氨酶/总胆红素/白蛋白检测试剂盒(速率法/终点法)	湘械注准 20192400169	II类	用于定量检测人体血清中的谷丙转氨酶(ALT)、谷草转氨酶(AST)的活性、总胆红素(TB)、白蛋白(ALB)的含量,临床上主要用于肝脏疾病的辅助诊断。	2024.06.17	2019.10.31取得注册变更文件
46	凝血酶原时间检测试剂盒(凝固法)	湘械注准 20192400170	II类	用于定量检测人体血浆的凝血酶原时间(PT),临床上主要用于外源性凝血系统功能缺陷的筛查及口服抗凝药治疗的监测。	2024.06.17	2019.10.31取得注册变更文件
47	葡萄糖/糖化血清白蛋白检测试剂盒(酶法)	湘械注准 20192400171	II类	用于定量检测人体血清中葡萄糖(Glu)浓度,糖化血清白蛋白(GA)和白蛋白(ALB)测量浓度的比值,临床上主要用于血糖短期控制水平的监控。	2024.06.17	2019.10.31取得注册变更文件
48	心肌酶四项	湘械注准	II类	用于定量检测人体血清中肌酸激酶(CK)、肌酸激酶MB同工酶	2024.06.24	2019.10.31取

	联检试剂盒 (速率法)	20192400172		(CKMB)、乳酸脱氢酶(LDH)、 α -羟丁酸脱氢酶的活性(α -HBDH), 临床上主要用于病毒性心肌炎、心肌梗死的辅助诊断。		得注册变更文件
49	尿素/肌酐/尿酸检测试剂盒(酶动力法/终点法)	湘械注准 20192400173	II类	用于定量检测人体血清中尿素(Urea)、肌酐(Crea)、尿酸(UA)的含量, 主要作为肾功能监测指标。	2024.06.24	2019.10.31取得注册变更文件
50	葡萄糖/同型半胱氨酸/尿酸/低密度脂蛋白胆固醇检测试剂盒(酶法)	湘械注准 20192400174	II类	用于定量检测人体血清中的葡萄糖(Glu)、同型半胱氨酸(HCY)、尿酸(UA)、低密度脂蛋白胆固醇(LDL-C)的含量, 临床上主要用于血糖水平的监测, 高同型半胱氨酸血症、高尿酸血症、高胆固醇血症、冠心病和动脉粥样硬化的辅助诊断及心血管疾病的风险评价。	2024.06.24	2019.06.25取得新注册证
51	凝血四项检测试剂盒(凝固法)	湘械注准 20192400175	II类	用于定量检测人体血浆的活化部分凝血活酶时间(APTT)、凝血酶原时间(PT)、凝血酶时间(TT)、纤维蛋白原(FIB), 临床上主要用于内源性、外源性凝血系统功能缺陷的筛查, 反映血浆纤维蛋白原含量或结构异常、纤溶系统功能, 还可用于弥散性血管内凝血、原发性纤溶症的辅助诊断, 以及口服抗凝剂治疗、肝素抗凝治疗和溶栓疗效的监测。	2024.06.24	2019.06.25取得新注册证
52	血脂四项联检试剂盒(酶法)	湘械注准 20192400176	II类	用于定量检测人体血清中的血脂四项(总胆固醇TC、甘油三酯TG、高密度脂蛋白胆固醇HDL-C、低密度脂蛋白胆固醇LDL-C)的含量, 临床上主要用于高胆固醇血症、高甘油三酯血症、冠心病和动脉粥样硬化的辅助诊断。	2024.06.24	2019.10.31取得注册变更文件
53	糖化血红蛋白检测试剂盒(酶法)	湘械注准 20192400177	II类	用于定量检测人体全血中糖化血红蛋白(HbA1c)的含量。临床上主要用于糖尿病的辅助诊断和血糖水平的监控。	2024.06.27	2019.06.28取得新注册证
54	直接胆红素/总蛋白/碱性磷酸酶/谷氨酰转氨酶检测试剂盒(终点法/速率法)	湘械注准 20192400178	II类	用于定量检测人体血清中直接胆红素(DB)、总蛋白(TP)的浓度、碱性磷酸酶(ALP)、 γ -谷氨酰转氨酶(GGT)的活性。临床上主要用于肝脏疾病的辅助诊断。	2024.06.27	2019.06.28取得新注册证
55	全程C反应蛋白/血清淀粉样蛋白A检测试剂盒(胶乳免疫比浊法)	湘械注准 20192400179	II类	用于定量检测人体血清中的C反应蛋白(CRP)及血清淀粉样蛋白A(SAA)的含量。临床上主要作为炎症指标。	2024.06.27	2019.10.31取得注册变更文件
56	1,5-脱水-D-山梨醇检测试剂盒(酶	湘械注准 20192400180	II类	用于定量检测人体血清中的1,5-脱水-D-山梨醇(1,5-AG)浓度。临床上主要用于血糖短期控制水平的监控。	2024.06.27	2019.10.31取得注册变更文件

	法)					
57	全程C反应蛋白检测试剂盒（胶乳免疫比浊法）	湘械注准 20192400181	II类	用于定量检测人体血清中的C反应蛋白的含量。临床上主要作为炎症指标。	2024.06.27	2019.10.31取得注册变更文件
58	尿微量白蛋白/肌酐检测试剂盒（比浊法/酶法）	湘械注准 20192400182	II类	用于定量检测人体尿液中微量白蛋白（mALB）、肌酐（UCr）和尿微量白蛋白/肌酐比值（ACR）。临床上用于早期肾损伤的辅助诊断和筛查。	2024.06.27	2019.10.31取得注册变更文件
59	β2-微球蛋白/胱抑素C检测试剂盒（胶乳免疫比浊法）	湘械注准 20192400183	II类	用于定量检测人体血清中的β2-微球蛋白及胱抑素C含量，临床上主要用于肾脏疾病的辅助诊断。	2024.06.27	2019.10.31取得注册变更文件
60	总胆汁酸/胆碱酯酶/a-淀粉酶检测试剂盒（速率法）	湘械注准 20192400184	II类	用于体外定量检测人体静脉血清中总胆汁酸（TBA）的浓度，以及胆碱酯酶（CHE）和a-淀粉酶（a-AMY）的活力。临床上主要用于肝胆疾病或损伤、有机磷中毒、胰腺疾病的辅助诊断。	2024.06.27	2019.06.28取得新注册证
61	血糖仪	湘械注准 20192220293	II类	用于新鲜毛细血管全血、静脉全血、动脉全血葡萄糖测试，可用于医疗机构快速血糖测试、糖尿病患者或其他人群进行自我血糖监测。本产品只用于血糖水平的监测，不适用于糖尿病的最终诊断。静脉全血、动脉全血检测需由医务人员操作。本产品可由专业人员使用，也可由非专业用户自测使用。	2024.09.29	2019.09.30取得新注册证
62	全自动干式生化分析仪	湘械注准 20192220980	II类	产品适用于临床医学上的肝素锂抗凝全血、血浆或者血清的生化分析，推荐与配套的检测试剂盘一起使用。	2024.12.30	2019.12.31取得新注册证

截至2019年末，公司正在申请的医疗器械产品注册证10项，具体明细如下：

序号	名称	注册分类	临床用途	注册所处的阶段	进展情况	是否申报创新医疗器械
1	手机血糖尿酸测试仪	II类	产品与配套血糖测试条或尿酸测试条配合使用，用于体外检测新鲜毛细血管全血或静脉全血中的葡萄糖、尿酸浓度，可用于糖尿病患者或其他人群利用智能手机及其他智能设备的通信交互及数据管理功能进行血糖或尿酸浓度监测及实时管理，可以由专业人士或患有糖尿病、痛风病的患者在家中或在医疗单位进行血糖、尿酸浓度监测。本产品只用于血糖、尿酸水平的监测及数据管理，不适用于糖尿病以及痛风病患者的最终诊断。	技术审评阶段	技术审评中	否
2	糖化血红蛋白仪	II类	该产品基于免疫测试法和化学技术，与配套的糖化血红蛋白测试卡和糖化血红蛋白溶血剂共同使用，在临床上对来源于人体的全血样本中的糖化血红蛋白进行定量检测。可供医疗机构对糖尿病患者进行血糖监控或糖尿病患者和其他人员进行血糖自我监控。	资料发补阶段	资料准备中	否
3	糖化血红蛋白	II类	本产品用于定量检测指尖血和静脉全血中糖化血红蛋白的百分比	资料发补阶段	资料准	否

	白试剂盒 (干化学检测法)		(%A1C)，可由专业人员使用，也可由非专业用户自测使用。	段	备中	
4	肝功生化测定试剂盘	II类	与三诺生物传感股份有限公司生产的全自动干式生化分析仪配套使用，体外定量检测人全血、血浆或血清中总蛋白、白蛋白、碱性磷酸酶、丙氨酸氨基转移酶、天门冬氨酸氨基转移酶、谷氨酰基转移酶、胆碱酯酶、总胆红素、总胆汁酸、淀粉酶的浓度或活性。	资料发补阶段	资料准备中	否
5	肾功生化测定试剂盘	II类	与三诺生物传感股份有限公司、成都斯马特科技有限公司、成都恩普生医疗科技有限公司生产的全自动干式生化分析仪配套使用，体外定量检测人全血、血浆或血清中白蛋白、钙、肌酐、葡萄糖、无机磷、二氧化碳、尿酸、尿素的浓度或活性。	资料发补阶段	资料准备中	否
6	综合I生化测定试剂盘	II类	与三诺生物传感股份有限公司生产的全自动干式生化分析仪配套使用，体外定量检测人全血、血浆或血清中总蛋白、白蛋白、碱性磷酸酶、丙氨酸氨基转移酶、天门冬氨酸氨基转移酶、谷氨酰基转移酶、总胆红素、总胆固醇、甘油三酯、肌酐、尿酸、尿素、葡萄糖、淀粉酶的浓度或活性。	资料发补阶段	资料准备中	否
7	干式生化分析仪	II类	该产品利用反射式测光法，与配套的检测条一同使用，可对人全血样本中的相应血液成分进行检测。	资料发补阶段	资料准备中	否
8	脂类检测条 (干化学法)	II类	本产品用于体外定量检测全血中的总胆固醇、高密度脂蛋白胆固醇（HDL胆固醇）和甘油三酯的浓度。 脂类测定用于对脂蛋白代谢类失调（如糖尿病）、动脉硬化症以及各类肾病和肝病进行诊断和治疗。本系统为家用（自我测试）系统或是专业应用系统。	资料发补阶段	资料准备中	否
9	高密度脂蛋白胆固醇检测条（干化学法）	II类	本产品用于体外定量检测全血中的高密度脂蛋白（HDL）胆固醇的浓度。 该系统用于辅助筛选冠心病致病因素中HDL胆固醇的降低。本系统为家用（自我测试）系统或是专业应用系统。	资料发补阶段	资料准备中	否
10	甘油三酯检测条（干化学法）	II类	本产品用于体外定量检测指尖全血中甘油三酯的浓度。 本系统为家用（自我测量）系统或专业应用系统。	资料发补阶段	资料准备中	否

截至2019年末，公司新增一款产品的CE认证，具体明细如下：

序号	名称	注册分类	临床用途	注册证有效期	注册情况
1	Advanced Glycation End Products Fluorescence Detector		The Advanced Glycation End Products Fluorescence Detector is intended to detect the autofluorescence caused by Advanced Glycation End products (AGEs) in ocular structures.	2024.05.26	

截至2019年末，公司全资子公司Polymer Technology Systems, Inc. 已经取得进口注册证的产品10项，取得进口备案凭证1项，具体明细如下：

序号	名称	注册证编号	注册分类	临床用途	注册证有效期	注册情况
1	干式生化分析仪 CardioChek Analyzer	国械注进20162401858	II类	该产品利用反射式测光法,与配套的检测条一同使用,可对人全血样本中的相应血液成分进行检测。	2021.05.05	
2	干式生化分析仪 CardioChek P-A Analyzer	国械注进20162401859	II类	该产品利用反射式测光法,与配套的检测条一同使用,可对人全血样本中的相应血液成分进行检测。	2021.05.05	
3	血糖试纸(葡萄糖氧化酶法) PTS PANELS Glucose Test Strips	国械注进20172400498	II类	用于体外定量检测新鲜毛细血管全血和静脉全血中的葡萄糖浓度。	2022.02.26	
4	酮体检测条(干化学法) PTS PANELS Ketone Test Strips	国械注进20172400522	II类	该产品用于体外定量检测指尖全血中的酮体(β -羟基丁酸)的浓度。	2022.02.26	
5	甘油三酯检测条(干化学法) PTS PANELS Triglycerides Test Strips	国械注进20172400518	II类	该产品用于体外定量检测指尖全血中的甘油三酯浓度。	2022.02.26	
6	高密度脂蛋白胆固醇检测条(干化学法) PTS PANELS HDL Cholesterol Test Strips	国械注进20172400508	II类	该产品用于体外定量检测全血中的高密度脂蛋白(HDL)胆固醇的浓度。	2022.02.26	
7	脂类检测条(干化学法) PTS PANELS Lipid Panel Test Strips	国械注进20172400298	II类	该产品用于体外定量检测全血中的胆固醇、高密度脂蛋白胆固醇(HDL胆固醇)和甘油三酯的浓度。	2022.01.22	
8	糖化血红蛋白仪 A1CNow+ Monitor	国械注进20172402359	II类	本产品基于免疫测试法和化学技术,与配套的糖化血红蛋白测试卡和糖化血红蛋白溶血剂共同使用,在临床上对来源于人体的全血样本中的糖化血红蛋白进行定量检测。	2022.09.29	正在注册变更
9	糖化血红蛋白测试卡(干化学检测法) A1CNow+ Test Cartridge	国械注进20162400875	II类	本产品用于定量测试毛细血管(指尖血)全血样品中糖化血红蛋白的百分比(%A1C)	2021.03.02	正在注册变更
10	糖化血红蛋白溶血剂 A1C Now+ Dilution Kit	国械备20160314	I类	用于进行糖化血红蛋白检测时的血液样本前处理。	/	
11	干式生化分析仪 CardioChek Plus Analyzer	国械注进20192220004	II类	该产品采用光反射和电化学生物传感技术,与配套的PTS Panels 检测条或eGlu血糖检测条共同使用,在临床上对来源于人体的全血样本中的被分析物进行定量检测,包括血糖、总胆固醇、HDL(高密度脂蛋白)胆固醇和甘油三酯等项目。	2024.1.9	

截止2019年末，Trividia Health Inc.取得进口注册证的产品中，公司作为代理人的注册产品2项，具体明细如下：

序号	名称	注册证编号	注册分类	临床用途	注册证有效期	注册情况
1	血糖试纸 (葡萄糖脱氢酶法)	国械注进 20182400465	II类	本产品与TRUE METRIX血糖仪，TRUE METRIX AIR血糖仪、真睿TRUE METRIX血糖仪、真睿TRUE METRIX AIR血糖仪配套使用，可用于定量检测新鲜静脉全血和来自手指、前臂的毛细血管全血中葡萄糖含量。本产品与TRUE METRIX GO血糖仪，真睿TRUE METRIX GO血糖仪配套使用，可用于定量检测手指毛细血管全血中葡萄糖含量。	2023.11.27	
2	血糖质控液	国械注进 20182400466	II类	用于血糖测试系统检测过程中的质量控制。	2023.11.27	

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

项目	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,778,209,252.11	100%	1,550,513,374.21	100%	14.69%
分行业					
医疗器械行业收入	1,762,368,508.69	99.11%	1,540,951,331.17	99.38%	14.37%
医疗服务行业收入	10,479,659.11	0.59%	5,485,404.81	0.35%	91.05%
其他业务收入	5,361,084.31	0.30%	4,076,638.23	0.26%	31.51%
分产品					
血糖监测系统	1,384,634,507.93	77.87%	1,173,052,305.55	75.66%	18.04%
血脂检测系统	261,514,569.33	14.71%	244,579,009.81	15.77%	6.92%
糖化血红蛋白检测系统	116,219,431.43	6.54%	123,312,716.14	7.95%	-5.75%
其他	15,840,743.42	0.89%	9,569,342.71	0.62%	65.54%
分地区					
中国	1,289,207,504.48	72.50%	1,125,880,976.56	72.61%	14.51%
美国	264,792,659.23	14.89%	265,921,917.19	17.15%	-0.42%
其他地区	224,209,088.40	12.61%	158,710,480.46	10.24%	41.27%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医疗器械行业收入	1,762,368,508.69	611,212,998.92	65.32%	14.37%	9.62%	1.50 个百分点
分产品						
血糖监测系统	1,384,634,507.93	422,381,665.41	69.50%	18.04%	12.19%	1.60 个百分点
血脂检测系统	261,514,569.33	101,190,415.69	61.31%	6.92%	0.94%	2.30 个百分点
分地区						
中国	1,289,207,504.48	385,478,835.37	70.10%	14.51%	5.67%	2.50 个百分点
美国	264,792,659.23	127,489,417.48	51.85%	-0.42%	-1.91%	0.73 个百分点
其他地区	224,209,088.40	106,944,672.70	52.30%	41.27%	61.53%	-5.98 个百分点

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
医疗器械行业收入	销售量	万套	1,204.38	1,071.14	12.44%
	生产量	万套	1,176.53	1,112.36	5.77%
	库存量	万套	91.12	118.97	-23.41%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
血糖监测系统	原材料	306,480,136.42	72.56%	275,333,154.88	73.13%	11.72%
血糖监测系统	工资及福利费	32,354,435.57	7.66%	39,306,415.11	10.44%	-17.39%
血糖监测系统	制造费用	45,532,743.53	10.78%	35,729,681.93	9.49%	27.90%
血糖监测系统	委托加工费	38,014,349.89	9.00%	26,128,977.09	6.94%	46.01%
总计		422,381,665.41	100.00%	376,498,229.02	100.00%	12.59%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本集团合并财务报表范围包括7家二级子公司，2家三级子公司，8家四级子公司。与上年相比，本年新成立长沙安诺心大药房有限公司、PTS Diagnostics Real Estate Holdings,LLC、PTS Diagnostics California,Inc. 3家。

详见本附注“第十二节、财务报告之八、合并范围的变更”相关内容。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	251,859,658.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.16%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	68,543,443.49	3.85%
2	客户 B	62,033,600.14	3.49%
3	客户 C	41,883,192.49	2.36%
4	客户 D	39,821,338.52	2.24%
5	客户 E	39,578,083.70	2.23%
合计	--	251,859,658.34	14.16%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	118,419,786.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.92%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	33,156,714.83	6.14%
2	供应商 B	28,168,171.51	5.21%
3	供应商 C	26,311,805.48	4.87%
4	供应商 D	15,637,376.66	2.89%
5	供应商 E	15,145,718.37	2.80%
合计	--	118,419,786.85	21.92%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	488,903,015.21	451,775,099.18	8.22%	
管理费用	138,828,039.39	120,776,191.29	14.95%	
财务费用	-733,794.20	226,208.06	-424.39%	主要是由于本期定期存款利息收入增加所致
研发费用	161,335,086.88	128,819,331.96	25.24%	主要是由于加大研发投入所致

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

公司持续注重产品研发的投入和自身产业技术的积累，2019年研发投入为18,957.75万元，占营业总收入的10.66%。截至2019年12月31日，公司研发人员数量为529人，占员工总数比例为18.73%。报告期内，母公司共申请专利68项，其中中国发明专利30项，实用新型专利37项，外观设计专利1项，新获39项中国专利授权；PTS共新申请24项国际专利，共有8项专利申请获得批准，其中1项中国、1项美国、2项欧洲、2项德国、2项英国。公司不断深化中国和美国多个研发部门与机构的协作，提升整体研发能力和效率。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

项目	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	529	444	335
研发人员数量占比	18.73%	19.06%	18.06%
研发投入金额（元）	189,577,499.66	160,516,356.42	73,981,448.79
研发投入占营业收入比例	10.66%	10.35%	7.16%
研发支出资本化的金额（元）	28,512,897.66	31,697,024.46	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	15.02%	19.75%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	11.37%	10.21%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号--上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

医疗器械产品相关情况

☒ 适用 ☐ 不适用

截至本报告期末，公司共持有62项有效国内II类医疗器械注册证，较去年同期增加25项医疗器械注册证，其中新增注册产品25项，无失效医疗器械注册证，处于注册阶段的产品共计6项。同时，公司全资子公司PTS共持有10项有效国内医疗器械进口注册证，1项有效医疗器械进口备案凭证。（公司相关医疗器械注册证的情况可详见“第四节 经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容）。

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,939,690,515.34	1,703,814,461.78	13.84%
经营活动现金流出小计	1,416,883,042.36	1,384,548,490.40	2.34%
经营活动产生的现金流量净额	522,807,472.98	319,265,971.38	63.75%
投资活动现金流入小计	596,970,236.96	543,001,398.06	9.94%
投资活动现金流出小计	1,360,647,057.79	731,980,321.22	85.89%
投资活动产生的现金流量净额	-763,676,820.83	-188,978,923.16	304.11%
筹资活动现金流入小计	251,735,542.66	631,482,802.27	-60.14%
筹资活动现金流出小计	346,538,385.86	290,593,075.61	19.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-94,802,843.20	340,889,726.66	-127.81%
现金及现金等价物净增加额	-334,891,438.12	479,393,733.11	-169.86%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加，主要是由于①本报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

（2）投资活动现金流出较去年同期增加,主要是由于：①购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较去年增加，以及本期三诺健康管理和PTS预付在建工程款所致；②投资支付的现金较去年增加，主要是由于本期理财较去年增加和根据准则要求将定期存款重分类至投资活动产生的现金流量，③以及本期新增对浙江诺特投资所致；

（3）投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加，主要是由于本期理财和定期存款增加综合影响所致；

（4）筹资活动现金流入小计较去年同期减少，主要是由于上年同期发行股份收购三诺健康管理有限公司股权时配套募集资金所致；

（5）筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加，主要是由于上年同期发行股份收购三诺健康管理有限公司股权时配套募集资金和本报告期为心诺健康借款保函保证金增加所致；

(6) 现金及现金等价物净增加额较去年同期减少，主要是由于本期投资活动现金流出和筹资活动产生的现金流量净额减少综合影响所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非主营业务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

科目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-62,027,417.67	-20.58%	主要是母公司上年同期对三诺健康管理有限公司进行重大资产重组将重组前持有的股权按公允价值重新计量而确认的股权增值投资收益；以及本报告期联营企业心诺健康确认投资损失所致	否
资产减值	-41,829,372.17	-13.88%	主要是本报告期 PTS 存货计提跌价损失和三诺健康管理计提商誉减值所致	否
营业外收入	28,209,994.23	9.36%	主要是由于母公司本期收到政府补助增加所致	否
营业外支出	937,041.87	0.31%	主要是本期捐赠减少所致	否
信用减值损失	-25,732,322.69	-8.54%	信用减值损失较去年增加主要是母公司应收账款计提坏账账期增加所致	是

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2019 年末		2019 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	566,030,123.59	17.25%	662,835,521.71	22.09%	-4.84%	主要是本期 PTS 新生产大楼购买设备、三诺健康管理智慧健康项目在建工程投入增加所致
应收账款	288,318,032.28	8.79%	287,907,641.56	9.60%	-0.81%	
存货	249,747,261.03	7.61%	227,451,727.15	7.58%	0.03%	
长期股权投资	429,415,637.93	13.09%	483,249,983.44	16.11%	-3.02%	本报告期联营企业心诺健康确认投资损失所致

项目	2019 年末		2019 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
固定资产	556,464,183.20	16.96%	341,097,688.92	11.37%	5.59%	主要是由于 PTS 在建工程印第安纳波利斯新生产大楼项目竣工转入固定资产所致
在建工程	219,325,794.38	6.68%	91,665,509.45	3.06%	3.62%	主要是由于：①三诺健康管理在建智慧健康项目（互联网+生物传感+健康管理）投入增加；②三诺健康管理在建 PTS 产能扩建投入增加所致
短期借款			2,639,964.20	0.09%	-0.09%	
长期借款	147,425,311.51	4.49%		0.00%	4.49%	PTS 建设生产大楼和购买生产设备增加借款所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	19,000,000.00				30,600,000.00			49,600,000.00
金融资产小计	19,000,000.00				30,600,000.00			49,600,000.00
上述合计	19,000,000.00				30,600,000.00			49,600,000.00
金融负债	0.00				11,148,891.88			11,148,891.88

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	373,799,905.27	抵押
无形资产	19,465,120.49	抵押
其他非流动资产	9,672,000.00	保函担保
合计	402,937,025.76	—

注1：根据PTS公司与美国PNC银行签订的借款协议，抵押物为PTS公司房屋建筑物及土地所有权，账面价值187,883,396.65元，PTS公司以其全部资产提供担保。

注2：本公司以其拥有的价值185,916,508.62元的房屋建筑物，19,465,120.49 元的土地使用权为联营企业深圳市心诺健康产业投资有限公司提供抵押担保，该抵押担保解除期为2021年6月25日，详见本附注“第十二节、财务报告之十二、关联方及关联方交易”关联担保情况相关说明。

注3：2019年12月27日，本公司与中国民生银行股份有限公司长沙分行（以下简称“民生银行长沙分行”）签订保函协议，由民生银行长沙分行向民生银行贵阳分行出具金额为人民币3,224.00万元的借款保函，以此借款保函为深圳市心诺健康产业投资有限公司人民币3,100万元贷款提供担保，期限为两年。同时本公司以967.20万元作为借款保函保证金，保证期间与保函期间一致。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
325,388,989.29	862,381,261.58	-62.26%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江诺特健康科技股份有限公司	体重管理服务及相关营养干预食品的生产与销售	其他	30,600,000.00	5.00%	自有资金	无	不适用	不适用	不适用	不适用	否	2019年07月26日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计	--	--	30,600,000.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
慢性疾病健康管理监测产品产能扩建项目	自建	是	医疗器械行业	35,465,973.92	63,580,424.12	募集资金	90.00%	0.00	0.00	不适用	2018年03月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

项目名称	投资方式	是否为 固定资 产投资	投资项目 涉及行业	本报告期投入 金额	截至报告期末累 计实际投入金额	资金来 源	项目进 度	预计 收益	截止报告 期末累计 实现的收 益	未达到计 划进度和 预计收益 的原因	披露日 期（如 有）	披露索引（如 有）
智慧健康项目	自建	是	医疗器械 行业	115,080,121.69	125,993,393.29	募集资 金	66.67%	0.00	0.00	不适用	2018 年 03 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo. com.cn
印第安纳波利斯新厂区	自建	是	医疗器械 行业	144,242,893.68	188,670,628.46	自筹资 金、借款	99.00%	0.00	0.00	不适用	2018 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo. com.cn
合计	--	--	--	294,788,989.29	378,244,445.87	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	报告期内购入 金额	报告期内售 出金额	累计投资收 益	期末金额	资金来源
其他	19,000,000.00	0.00	0.00	30,600,000.00	0.00	0.00	49,600,000.00	自有资金
合计	19,000,000.00	0.00	0.00	30,600,000.00	0.00	0.00	49,600,000.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2018 年	非公开发 行人民币 普通股	48,591.2	15,708.03	26,234.83	0	0	0.00%	22,963.56	存放于募 集资金专 项账户	0
合计	--	48,591.2	15,708.03	26,234.83	0	0	0.00%	22,963.56	--	0
募集资金总体使用情况说明										

1、2018 年 1 月，经中国证监会《关于核准三诺生物传感股份有限公司向建投嘉孚（上海）投资有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2018〕38 号）核准，公司向特定投资者非公开发行境内上市人民币普通股股票 27,987,193 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 17.96 元，募集资金总额人民币 502,649,986.28 元，扣除各项发行费用人民币 16,737,999.73 元，实际募集资金净额人民币 485,911,986.55 元。该次发行募集资金已于 2018 年 2 月 27 日全部到账，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 2 月 28 日出具了 XYZH/2018CSA10598 号验资报告。

2、在本次募集资金到位之前，为不影响项目建设进度，公司已用自筹资金预先投入募集资金投资项目。根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，并出具了《三诺生物传感股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》

（XYZH/2018CSA10636），截至 2018 年 4 月 22 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项计人民币 1,802.06 万元。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 2018 年 5 月办理完募集资金转换手续。

3、截止 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金项目累计投入 262,348,338.97 元，募集资金累计获得利息收入 6,071,910.83 元，尚未使用募集资金总额为 229,635,558.41 元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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
承诺投资项目											
慢性疾病健康管理监测产品产能扩建项目	否	22,862.47	22,862.47	4,566.26	8,522.42	37.28%	2020 年 02 月 26 日	0	0	不适用	否
智慧健康项目（互联网+生物传感+健康管理）	否	25,728.73	25,728.73	11,141.77	17,712.41	68.84%	2021 年 02 月 27 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	48,591.2	48,591.2	15,708.03	26,234.83	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	48,591.2	48,591.2	15,708.03	26,234.83	--	--	0	0	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	慢性疾病健康管理监测产品产能扩建项目因进口设备的定制化及设备性能验证周期比预计时间延长。智慧健康项目（互联网+生物传感+健康管理）因装修公司进场问题，项目实际实施进度对比计划进度有所延迟。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在本次募集资金到位之前，为不影响项目建设进度，公司已用自筹资金预先投入募集资金投资项目。根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，并出具了《三诺生物传感股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（XYZH/2018CSA10636），截至 2018 年 4 月 22 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项计人民币 1,802.06 万元。公司监事会和独立董事对置换事项发表了同意意见，并经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过，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 2018 年 5 月办理完上述募集资金置换手续。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，公司不存在募集资金投向变更情况，公司将湖南三湘银行股份有限公司长沙分行募集资金专项账户中 14,500 万元以存单的方式存储募集资金。截止 2020 年 3 月 31 日已将 14,500 万元存单解活存入湖南三湘银行股份有限公司长沙分行募集资金专项活期账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市心诺健康产业投资有限公司	参股公司	医疗与健康产业投资	100,000,000.00	1,910,958,068.00	730,607,522.52	1,165,348,078.79	-150,408,416.38	-156,396,575.52
三诺健康管理有限公司	子公司	健康管理；营养健康咨询服务	50,000,000.00	1,568,995,520.38	1,306,308,894.53	403,672,029.39	-3,214,607.62	-1,775,006.35

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和发展趋势

1、国家产业政策利好促进医疗健康行业快速发展

《“健康中国2030”规划纲要》提出，健康产业将成为国民经济支柱产业，未来要建立起体系完整、结构优化的健康产业体系，形成一批具有较强创新能力和国际竞争力的大型企业，成为国民经济支柱性产业。规划纲要提到了要加强专利药、中药新药、新型制剂、高端医疗器械等创新能力建设；以及构建创新驱动、绿色低碳、智能高效的先进制造体系等。规划纲要要求到2030年，药品、医疗器械质量标准全面与国际接

轨；具有自主知识产权新药和诊疗装备国际市场份额大幅提高，高端医疗设备市场国产化率大幅提高，实现医药工业中高速发展和向中高端迈进，跨入世界制药强国行列。预计2020年我国健康产业总规模将达到8万亿，是引领推动我国新经济增长的一个重要方向。同时，健康产业也是发展健康事业的基础和保障，健康产业的创新是健康事业发展的重要推力，实现健康事业与健康产业的协调发展和相互促进是推进健康中国建设的必然要求和战略重点。面临新的历史机遇，以科技为引领，大力发展健康科技产业群和服务新业态，对于打造未来竞争优势，抢占新产业发展的战略高地、推动供给侧改革至关重要。

按照《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》《“十三五”国家科技创新规划》《“健康中国2030”规划纲要》等总体部署，为加速推进医疗器械科技产业发展，科技部办公厅印发《“十三五”医疗器械科技创新专项规划》。《规划》提出，加速医疗器械产业整体向创新驱动发展的转型，完善医疗器械研发创新链条；突破一批前沿、共性关键技术和核心部件，开发一批进口依赖度高、临床需求迫切的高端、主流医疗器械和适宜基层的智能化、移动化、网络化产品，推出一批基于国产创新医疗器械产品的应用解决方案；培育若干年产值超百亿元的领军企业和一批具备较强创新活力的创新型企业，大幅提高产业竞争力，扩大国产创新医疗器械产品的市场占有率，引领医学模式变革，推进我国医疗器械产业的跨越发展。

2、以血脂和糖化血红蛋白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。

近年来，世界范围内老龄化现象的加剧以及现代人类的饮酒、吸烟等不良生活习惯、以及人口肥胖水平增加等使得各类心血管疾病（其中血脂水平的提升可能导致如动脉粥样硬化、冠心病、胰腺炎等疾病）、糖尿病（预计2030年时，糖尿病将成为世界第七大主要致死原因）患病风险也迅速提升。一方面，在患病风险提升的背景下，出于预防疾病以及对于疾病希望早发现早治疗的考虑，针对血脂监测和定期血糖监控的需求将会不断上升。因此在未来一段时间内，血脂和糖化血红蛋白测试会迎来显著的使用增长；另一方面，在中国和印度等新兴地区，随着医疗改革的推进以及出于降低居民的医疗支出的考虑，部分地区的政府积极地倡导减少住院等传统治疗监测方式，并努力推动家庭医疗等即时医疗模式的发展，有效地促进了POCT血脂、糖化血红蛋白监测行业的进步；同时，随着POCT血脂监测技术的进步和糖化血红蛋白测试以

其无创伤和无痛、测试效率更高、结果反馈可靠等特点迅速实现临床推广，都将带动整个行业的发展。

3、行业连续受政策鼓励，促进当前分级诊疗产品发展

此前我国基层医疗机构长期存在基础设施差，基层医务人员培训体系匮乏，待遇及激励制度不足等缺点，难以吸引优秀医师资源，进而导致了患者对基层医疗机构不信任，无论病症轻重均优先选择大医院，造成了大医院人满为患、基层医疗机构门可罗雀的就医格局不合理问题。2009年新医改以来，国家首次提出“分级诊疗”概念，将其作为改革重点任务之首不断推进，目前“保基本、强基层、建机制”工作已近取得阶段性成效。

序号	法规名称	发文日期	相关内容
1	国家卫生健康委员会、国家中医药局关于开展“优质服务基层行”活动的通知； 乡镇卫生院服务能力标准（2018年版）； 社区卫生服务中心服务能力标准（2018年版）	2018/09/21	逐步建立起符合我国基层医疗卫生机构特点的服务能力标准和评价体系。力争使乡镇卫生院和社区卫生服务中心的服务能力达到基本标准，部分服务能力较强的乡镇卫生院和社区卫生服务中心达到推荐标准。
2	关于进一步做好分级诊疗制度建设有关重点工作的通知	2018/08/14	加强统筹规划，加快推进医联体建设；以区域医疗中心建设、县医院能力建设、重大疾病单病种管理、三级医院日间服务为重点推进分级诊疗分开
3	关于做实做好2017年家庭医生签约服务工作的通知	2017/05/02	2017年，以省（区、市）为单位要在85%以上的地市开展家庭医生签约服务工作
4	国务院办公厅关于印发深化医药卫生体制改革2017年重点工作任务的通知	2017/04/25	分级诊疗试点和家庭医生签约服务扩大到85%以上的地市
5	国务院办公厅关于推进医疗联合体建设和发展的指导意见	2017/04/23	推动构建分级诊疗制度，实现发展方式由6以治病为中心向以健康为中心转变
6	关于做好2017年新型农村合作医疗工作的通知	2017/04/13	助力分级诊疗制度建设，将符合规定的家庭医生签约服务费纳入医保支付范围
7	国务院关于落实《政府工作报告》重点工作部门分工的意见	2017/03/22	全面启动多种形式的医疗联合体建设试点
9	关于印发2017年深入落实进一步改善医疗服务行动计划重点方案的通知	2017/02/16	改进预约渠道，提高诊疗效率
10	国务院办公厅关于印发中国防治慢性病中长期规划（2017-2025年）的通知	2017/01/22	优先将慢性病患者纳入家庭医生签约服务范围，积极推进高血压、糖尿病、心脑血管疾病、肿瘤、慢性呼吸系统疾病的患者的分级诊疗

11	国家卫生计生委关于印发2017年卫生计生工作要点的通知	2017/01/13	多方位推进分级诊疗；因地制宜推广城市紧密型医联体、县域医共体、专科联盟、远程医疗协作网等
12	国务院关于印发“十三五”深化医药卫生体制改革规划的通知	2016/12/27	分级诊疗制度建设加快推进；推进大医院与基层医疗卫生机构、全科医生与专科医生的资源共享和业务协同，健全基于互联网、大数据技术的分级诊疗信息系统
13	国务院办公厅关于推进分级诊疗制度建设的指导意见	2015/09/11	到2017年，分级诊疗政策体系逐步完善；到2020年，分级诊疗服务能力全面提升，保障机制逐步健全，基本建立符合国情的分级诊疗制度。
14	中共中央、国务院关于深化医药卫生体制改革的意见	2009/03/17	首次提出“分级诊疗”概念；逐步建立分级诊疗和双向转诊制度

POCT为适宜基层医疗应用场景的合理选择。我国的基层医疗机构与二甲以上主流医疗机构相比，存在着样本量少，技术水平相对较低，设备及耗材购置预算少的特点。若采用大型医院检测科的大型生化分析设备，则运转效率及经济效益低下，而方便灵活的POCT可以有效地满足基层医疗的应用场景，在当前仪器检测精度逐步提高，单次检测成本逐步下降的背景下是基层医院主力检测设备的合理选择。此外，因其检测快捷的特点，在大型医院POCT也可以用于急诊科等需要降低样本周转时间的科室，是大型检测的有效补充。

2019年以来，国家卫健委相继发布了《社区卫生服务中心服务能力评价指南（2019年版）》、《社区医院基本标准和医疗质量安全核心制度要点（试行）》、《关于印发乡镇卫生院服务能力评价指南（2019年版）》、《关于开展促进诊所发展试点的指导意见》等文件，分别明确如下指示：1、社区医院必须设置医学检验科（化验室）；2、基层医疗机构必须配备血球计数仪、尿常规分析仪、急诊生化分析仪、全自动化学发光仪、血凝仪等常规检验设备，乡镇卫生院须开设47个检验科目；3、在审批、设立标准、人力资源、定价、医保等方面放开约束促进基层诊所的快速发展。此政策的推广和实施将有利于继续引导医疗资源向基层下沉，加大对基层的资源投入。POCT产品将凭借检验快速、灵活便捷、操作简单的特点，为乡镇卫生院、诊所、社区医院等基层医疗机构提供多元化的产品组合及整体化的解决方案，进一步打开市场空间。

公司作为国内血糖监测系统行业的龙头企业，一直专注于基于生物传感技术的POCT产品的研发和产业化，引领糖尿病、心血管疾病等慢性疾病POCT产品的规模化和市场化，提升公司价值，实现投资者利益和客户价值最大化。为了实现公司的发展目标，公司一方面继续深耕国内市场，开拓医院渠道，保持公司在国内血糖监测系统行业的领先地位，另一方面，积极通过兼并收购寻求海外布局、开拓海外市场，以及拓展完善现有产品组合，把产品线延伸至更多的用于血糖监测以外领域的POCT新产品。

（二）公司的发展战略

2019年度，公司继续遵循“平等、诚信、创新、卓越”的价值观，不断推进规范运作，提升管理水平，夯实产业基础，开拓市场领域，积极有效地开展经营工作，坚持创新驱动发展，引进高端人才，培育和壮大技术团队，专注于生物传感相关技术的研发，打造生物传感器技术开发平台；构建以慢病管理为基础的血糖管理平台，完善以糖尿病患者为中心的健康管理体系，探索以互联网为支撑的数字医疗服务体系；加快糖尿病、心血管疾病和传染性疾病预防监测指标的POCT产品的研发和注册，推进已注册产品的产业化；巩固血糖监测产品行业的领先市场地位，利用自身技术和价格优势，加大国际市场开拓力度，逐步扩大国际市场份额，树立国际品牌形象；整合资本、市场、技术等方面资源，深化同Trividia和PTS在产品研发、生产、采购、市场等方面的协同，为慢性疾病的防治提供更多创新性、系统性的智慧医疗解决方案，提高糖尿病等慢性疾病患者的生活质量。

（三）下一年度的经营计划

2020年度，公司在董事会的正确领导下，继续坚持“植根中国、走向世界”的发展策略，根据公司实际情况及发展战略，继续秉持对全体股东负责的原则，争取较好地完成各项经营指标，争取实现全体股东和公司利益最大化。通过全面提升精细化管理水平，深化细化资源共享、协同增效，不断提升公司的核心竞争力，继续提升公司规范运营和治理水平。继续采取内生式增长与外延式成长并举的发展路径，实现营业收入持续稳定增长，经营规模不断扩张。公司将继续秉承“恪守承诺、奉献健康”的企业宗旨，坚持以确保业绩健康、持续、稳定增长为核心，围绕公司发展战略，制定核心工作部署如下（下述经营计划、经营目标并不代表上市公司对2020年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）：

1、2020年经营目标：实现营业收入人民币19.75亿元，力争公司整体销售收入和经营利润稳步持续增长。

2、市场营销方面

（1）继续以用户为中心，强化直联用户服务能力，推动客户价值实现。推动院内外一体化标杆模式打造与复制，推行新用户发现模式探索与复制，强化全渠道会员积分体系建设，构建药房、诊所等基层医疗单元的便捷慢病管理监测站。

（2）把握分级诊疗机遇，强化基层医疗市场的拓展，将公司多指标检测系统及分钟诊疗系统推广至基层医疗机构，开拓新业务渠道，扩大基层市场份额。继续巩固区域慢病项目院内外一体化标杆模式打造与复制。

(3) 多种方式开拓国际市场，持续实行国际市场本土化精耕策略，聚焦亚太区域精耕市场，建设精耕潜力市场，完善产品注册规划，拓宽国际渠道通路，促进市场活动和促销模式多样化和本土化。推动Sinocare、PTS和Trividia的营销的合作与协同。

(4) 公司充分利用产品优势、渠道和终端分布优势、市场服务优势、品牌形象优势，进一步扩大公司产品在糖尿病及相关慢病检测市场的影响力，提升公司的产品力。同时积极利用互联网中不断涌现的新媒体、新平台、新方式，扩大产品销售平台，树立血糖监测中国国内领先品牌，树立血脂及糖化血红蛋白的全球领先品牌，提升用户体验感和认可度，着力三诺健康商业智能系统和用户平台搭建。

3、产品研发与持续创新方面

(1) 以互联网、移动医疗、生物传感、新材料、人工智能等新科技为支撑，开展技术、工艺和产品的研发工作。

(2) 强化和推行公司产品“储备一批、在研一批、注册一批、上市一批”的战略的实施，有效规避产品技术研发风险。

(3) 持续探索智慧健康及用户成功模式，加强慢病服务平台建设和I-POCT配套系统的开发。

(4) 推动新国标血糖升级项目、HPALC血糖测试系统、全自动生化免疫检测系统优化升级、高性能碳尿酸系统和CGMS连续血糖监测系统开发。

4、质量控制体系方面

落实基础质量控制工作，加强供应商的过程质量管理，PPAP全面推行及室间质评的持续推进，提高缺陷的纠正和预防措施的质量，改进当前质量信息管理系统，持续完善质量体系、组织质量培训。推动CNAS扩项以及RELA认可，实施全员和产品全流程监控，确保产品质量的稳定性。已经形成了一整套较完善的质量保证体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证产品的质量和安全性。公司制定了完备的工艺标准、产品标准和操作规程以及安全管理体系。通过执行严格的质量标准，实施严格的质量控制措施，保证了产品的安全性能，将质量问题解决在生产过程中。

5、组织管理方面

核心业务流程优化及ERP、MES系统建设，员工内驱力提升，训战结合的培训体系建设，管理会计转型，全面风险管理推进。

2020年，公司将继续坚持以用户为中心、洞察用户需求，通过持续创新驱动发展，通过组织赋能和合作共赢创造价值。在有限的资源下，通过组织完善、绩效考核以及文化建设，促进资源的优化利用。通过

高效的执行，为糖尿病及其他慢病患者提供有价值的产品和服务，帮助他们提高生活质量，实现公司有质量的成长。

（四）公司可能面对的风险及应对措施

（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

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以及CGM和其他血糖监测工具的应用，如果公司不能准确把握行业的发展趋势，公司对新产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整技术和产品方向；或者新技术、新产品不能迅速推广应用；或者公司目前所掌握的专有技术可能被国内、国际同行业更先进的技术所代替；公司有可能丧失技术和市场的领先地位，对未来公司业绩增长及盈利能力产生不利影响。

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

（4）公司管理水平及人力资源无法适应经营规模快速扩大的风险

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

为此，公司将不断完善管理运营体系，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，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与PTS共同建立协同工作机制，在相互认同的基础上逐步实现各方在运营管理、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各方在产品研发、生产、销售等方面存在的协同，突显协同效应，同时，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。

（6）商誉减值的风险

公司已于2018年1月通过发行股份购买资产的方式完成了对PTS的全资控股，账面确认了一定金额的商誉。如果公司与PTS无法实现有效整合并发挥协同效应，或者因内外部环境发生重大不利变化，导致PTS出现经营业绩不达预期的情况，发生商誉减值的风险，将对公司当期损益造成一定影响。

为此，Sinocare将与PTS加快在研发、生产、销售方面的协同与合作，共同建立协同工作机制，逐步实

现各方在运营管理、产品研发、生产及国际市场开拓等方面的全方位深度协作。保障PTS的经营目标的实现和业绩的达成。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 03 月 29 日	其他	个人	详见公司于全景网的投资者关系互动平台
2019 年 05 月 20 日	实地调研	机构	详见公司于 2019 年 5 月 22 日在巨潮资讯网上发布的投资者关系活动记录表
2019 年 09 月 10 日	其他	个人	详见公司于全景网的投资者关系互动平台
2019 年 11 月 14 日	实地调研	机构	详见公司于 2019 年 11 月 15 日在巨潮资讯网上发布的投资者关系活动记录表

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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。

2019年4月29日，公司召开2018年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配方案的议案》，决定以截至2018年12月31日公司总股本565,314,734股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元人民币（含税）合计派发现金股利169,594,420.20元（含税），送红股0股，以资本公积金向全体股东每10股转增0股。2019年5月10日，公司披露了《2018年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-033）。2019年5月17日，公司实施完毕2018年度权益分派方案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	公司利润分配方案严格按照《公司章程》第二百零七条的相关规定制定，并经公司年度股东大会审议通过后，在规定时间内按决议内容实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	明确规定了公司进行利润分配的原则、形式、时间间隔、条件以及利润分配政策的决策机制和审批程序等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司《2018 年度利润分配预案》经公司第三届董事会第三十二次会议、第三届监事会第二十五次会议和 2018 年年度股东大会审议通过，履行了相关决策程序，并于 2019 年 5 月完成了权益分派的实施。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事在公司《2018 年度利润分配预案》的制定与决策程序方面发挥了应有作用。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保护了全体股东，尤其是中小股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	559,413,106
现金分红金额（元）（含税）	167,823,931.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	76,051,734.29
现金分红总额（含其他方式）（元）	243,875,666.09
可分配利润（元）	639,893,269.60
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

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

1、2017年利润分配情况

2018年5月25日，公司召开2017年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，决定以截至2018年3月31日公司总股本471,095,612股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元人民币（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2股。

2、2018年利润分配情况

2019年4月29日，公司召开2018年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配方案的议案》，决定以截至2018年12月31日公司总股本565,314,734股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元人民币（含税）合计派发现金股利169,594,420.20元（含税），送红股0股，以资本公积金向全体股东每10股转增0股。

3、2019年度利润分配预案情况

2019年利润分配预案：拟以公司未来实施2019年度利润分配方案时股权登记日的总股本，向全体股东每10股派发现金股利3元人民币（含税），公司通过集中竞价交易方式回购的股份不参与利润分配。本次利润分配不送红股，不进行资本公积金转增股本。本次利润分配预案尚需提交公司2019年年度股东大会审议通过后实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方式)	现金分红总额 (含其他方式) 占合并报表中归 属于上市公司普 通股股东的净利 润的比率
2019 年	167,823,931.80	250,683,386.72	66.95%	76,051,734.29	30.34%	243,875,666.09	97.28%
2018 年	169,594,420.20	310,448,363.04	54.63%	0.00	0.00%	169,594,420.20	54.63%
2017 年	141,328,683.60	257,971,916.00	54.78%	0.00	0.00%	141,328,683.60	54.78%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	控股股 东、实际 控制人李 少波	其他承诺	鉴于原承诺于 2016 年 11 月 10 日经公司第三次临时股东大会审议通过，并将于 2019 年 11 月 9 日到期，未来公司与 Trividia 整合协同效应发挥作用，择机实施重组方案的时间存在不确定性。公司控股股东李少波先生拟延长 Trividia 收购后的相关事项的承诺期限，同意原承诺期限修改为：“承诺人进一步承诺自 2019 年 11 月 10 日起五年内（即 2019 年 11 月 10 日至 2024 年 11 月 10 日），将承诺人间接控制的 Trividia 全部股权优先转让给三诺生物。如三诺生物拒绝行使前述优先受让权，承诺人同意在三诺生物出具放弃受让 Trividia 的函件后一年之内，将 Trividia 控股股权转让给其它与承诺人非关联的第三方，以解决与公司构成的同业竞争情形。”	2019 年 11 月 10 日	2024 年 11 月 10 日	正常履行 中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	控股股东、实际控制人--李少波	关于进一步避免同业竞争的承诺	1、除承诺人通过深圳市心诺健康产业投资有限公司间接控制的 Trividia 外，承诺人及承诺人控制的其他企业未直接或间接从事与三诺生物及其控股子公司业务构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；并保证将来亦不从事任何对三诺生物及其控股子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。2、关于 Trividia，承诺人已承诺自 2016 年 11 月 10 日起三年内，将承诺人间接控制的 Trividia 全部股权优先转让给三诺生物。如三诺生物拒绝行使前述优先受让权，承诺人同意在三诺生物出具放弃受让 Trividia 的函件后一年之内，将 Trividia 控股股权转让给其它与承诺人非关联的第三方，以解决前述同业竞争情形。3、承诺人将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来承诺人及相关企业的产品或业务与三诺生物及其控股子公司的产品和业务相同或类似的情况，承诺人承诺将采取以下措施解决： （1）三诺生物及其控股子公司认为必要时，承诺人及相关企业将进行减持直至全部转让相关企业持有的相关资产和业务（2）三诺生物及其控股子公司在认为必要时，可以通过适当的方式优先收购相关企业持有的有关资产和业务； （3）如承诺人及相关企业与三诺生物及其控股子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑三诺生物及其控股子公司的利益；（4）有利于避免同业竞争的其他措施。4、承诺人自身及相关企业将不向其他与三诺生物及其控股子公司业务方面构成竞争的公司、企业、其他组织或个人提供三诺生物及其控股子公司的商业秘密。5、承诺人承诺，如承诺人及相关企业违反本承诺，承诺人承诺将违反该承诺所得的收入全部归三诺生物所有，并向三诺生物承担相应的损害赔偿责任。6、承诺人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。以上声明与承诺在三诺生物合法有效存续且承诺人作为三诺生物的控股股东、实际控制人期间持续有效。	2017 年 07 月 01 日	长期有效	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	原控股股东、实际控制人--车宏莉	关于避免同业竞争的承诺函	1、截至本承诺函出具日，本人未控制任何与三诺生物存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与三诺生物相同或类似的产品或业务；本人与三诺生物不存在同业竞争。2、本人保证自本承诺函出具日起，将不在中国境内外投资、收购、兼并、经营与三诺生物生产、经营存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，不在中国境内外从事任何与三诺生物业务直接竞争或可能竞争的任何活动，以避免对三诺生物的生产经营构成直接或间接的业务竞争。3、本人承诺不会利用三诺生物的控股股东和实际控制人地位损害三诺生物及三诺生物其他股东的合法权益。4、本人保证自本承诺函出具日起，若本人控制的公司、企业或其他经营实体出现与三诺生物业务有竞争的经营业务情况时，三诺生物可以采取优先收购或委托经营的方式将相关公司、企业或其他经营实体的竞争业务集中到三诺生物经营。5、本人保证自本承诺函出具日起，若本人控制的公司、企业或其他经营实体在出售或转让与三诺生物主营业务相关的资产、业务或权益时，在同等条件下给予三诺生物优先购买的权利。6、如本人及其控制的公司、企业或其他经营实体有任何违反上述承诺的事项发生，本人将承担因此给三诺生物造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。以上声明与承诺在三诺生物合法有效存续且承诺人作为三诺生物的控股股东、实际控制人期间持续有效。	2017 年 07 月 01 日	2019 年 1 月 18 日	截至本报告期末，承诺方均严格履行了承诺事项。
	控股股东、实际控制人--李少波	关于保持上市公司独立性的承诺	1、保证在本次重大资产重组完成后与三诺生物继续保持人员独立、资产独立、业务独立、财务独立和机构独立。2、本人保证不利用三诺生物控股股东、实际控制人地位损害三诺生物及其中小股东的利益，在遇有与本人自身利益相关的事项时，将采取必要的回避措施。3、本人最近十二个月内不存在因违反证券法律、行政法规、规章，受到中国证监会的行政处罚，或者受到刑事处罚的情形；目前不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁、行政处罚案件。	2017 年 07 月 01 日	长期有效	正常履行中
	原控股股东、实际控制人--车宏莉	关于保持上市公司独立性的承诺	1、保证在本次重大资产重组完成后与三诺生物继续保持人员独立、资产独立、业务独立、财务独立和机构独立。2、本人保证不利用三诺生物控股股东、实际控制人地位损害三诺生物及其中小股东的利益，在遇有与本人自身利益相关的事项时，将采取必要的回避措施。3、本人最近十二个月内不存在因违反证券法律、行政法规、规章，受到中国证监会的行政处罚，或者受到刑事处罚的情形；目前不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁、行政处罚案件。	2017 年 07 月 01 日	2019 年 1 月 18 日	截至本报告期末，承诺方均严格履行了承诺事项。

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	控股股东、实际控制人--李少波	关于减少并规范关联交易的承诺	1、承诺人将诚信和善意履行作为上市公司控股股东/实际控制人的义务，尽量避免和减少与上市公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人与承诺人的关联企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定和上市公司章程的规定履行相关审批程序，在公平合理和正常商业交易的情况下进行交易，保证关联交易价格具有公允性，并保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定和上市公司章程的规定履行相关信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益；保证不利用股东地位谋取不当利益或谋求与上市公司达成交易的优先权利，不以任何形式损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益。2、承诺人承诺在上市公司的股东大会对涉及承诺人及承诺人的关联企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。3、承诺人及承诺人的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式违规占用上市公司资金、资产，也不要求上市公司为承诺人及承诺人的关联企业进行违规担保。4、承诺人及承诺人的关联企业将严格和善意地履行其与上市公司签订的各种关联交易协议。承诺人及承诺人的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。5、承诺人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。6、上述承诺在承诺人作为上市公司控股股东、实际控制人期间长期有效，如违反上述承诺给上市公司造成损失，承诺人将依法承担相关责任。	2017 年 07 月 01 日	长期有效	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	原控股股东、实际控制人--车宏莉	关于减少并规范关联交易的承诺	1、承诺人将诚信和善意履行作为上市公司控股股东/实际控制人的义务，尽量避免和减少与上市公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人与承诺人的关联企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定和上市公司章程的规定履行相关审批程序，在公平合理和正常商业交易的情况下进行交易，保证关联交易价格具有公允性，并保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定和上市公司章程的规定履行相关信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益；保证不利用股东地位谋取不当利益或谋求与上市公司达成交易的优先权利，不以任何形式损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益。2、承诺人承诺在上市公司的股东大会对涉及承诺人及承诺人的关联企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。3、承诺人及承诺人的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式违规占用上市公司资金、资产，也不要求上市公司为承诺人及承诺人的关联企业进行违规担保。4、承诺人及承诺人的关联企业将严格和善意地履行其与上市公司签订的各种关联交易协议。承诺人及承诺人的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。5、承诺人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。6、上述承诺在承诺人作为上市公司控股股东、实际控制人期间长期有效，如违反上述承诺给上市公司造成损失，承诺人将依法承担相关责任。	2017 年 07 月 01 日	2019 年 1 月 18 日	截至本报告期末，承诺方均严格履行了承诺事项。

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	发行股份购买资产交易对方--建投嘉孚（上海）投资有限公司、长城国融投资管理有限公司、建投华文投资有限责任公司	股份限售承诺	本公司作为三诺健康股东暨三诺生物发行股份购买资产的交易对象暨股份认购方，现郑重承诺：1、截至本次认购的全部三诺生物股份上市之日，如本公司持有三诺健康股权满12个月(自本公司被工商行政管理机关登记为三诺健康股东之日起计算)，则本次认购的全部三诺生物股份自上市之日起12个月内不得进行转让或上市交易，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，该等股份也不得由三诺生物回购；该等股份由于三诺生物送红股、转增股本等原因而增持的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定；截至本次认购的全部三诺生物股份上市之日，如本公司持有三诺健康股权不足12个月(自本公司被工商行政管理机关登记为三诺健康股东之日起计算)，则本次认购的全部三诺生物股份自上市之日起36个月内不得进行转让或上市交易，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，该等股份也不得由三诺生物回购；该等股份由于三诺生物送红股、转增股本等原因而增持的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。若前述限售期及可转让或上市交易前提、股份数与当时有效的法律、法规、规章、规范性文件、相关证券监管部门及证券交易所的有关规定不相符，可根据当时有效的法律、法规、规章、相关证券监管部门及证券交易所的有关规定进行相应调整。2、本公司承诺本次认购的三诺生物股份在履行前述锁定承诺后减持将遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件、相关证券监管部门及证券交易所的有关规定以及三诺生物公司章程的相关规定。除上述承诺以外，本公司转让持有的三诺生物股份，将遵守股份转让当时有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及监管机构的相关规定。	2018年02月02日	2021年2月2日	截至本报告期末，承诺方均严格履行了承诺事项。

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行对象--广东省铁路发展基金有限责任公司、国寿资产-PIPE 价值精选 1701 集合保险资产管理产品、中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品、华融证券股份有限公司	股份限售承诺	1、本公司同意自三诺生物本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，十二个月内不转让本次认购的股份，并委托三诺生物董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本公司上述认购股份办理锁定手续，以保证本公司持有的上述股份自本次发行结束之日起，十二个月内不转让。2、本公司保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本公司将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。3、本公司声明：将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。	2018 年 03 月 14 日	2019 年 3 月 14 日	截至本报告期末，承诺方均严格履行了承诺事项。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人李少波、车宏莉及其关联方李卉华、王世敏、车宏菁	首发限售承诺	(1)自三诺生物首次公开发行股票并在创业板上市之日起 36 个月内，不得转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的三诺生物公开发行股票前已发行的股份，也不得由三诺生物回购其直接或间接持有的三诺生物公开发行股票前已发行的股份。(2)在其或其关联自然人担任公司董事或高级管理人员期间，每年转让的三诺生物股份不超过本人直接或间接持有三诺生物股份总数的 25%；本人在三诺生物股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接或间接持有的三诺生物股份；在股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接或间接持有的三诺生物股份。	2010 年 12 月 30 日	长期有效	截至本报告期末，承诺方均严格履行了承诺事项。

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	三诺生物	股权激励承诺	(1)公司承诺 2017 年限制性股票激励计划的激励对象无公司独立董事、监事、单独或合计持有公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。本次激励对象未同时参加两个或以上上市公司的股权激励计划。(2)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。(3)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本计划,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数量、价格和解锁条件。	2017 年 05 月 26 日	六年	截至本报告期末,承诺方均严格履行了承诺事项。
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东、实际控制人--李少波、车宏莉	股东一致行动承诺	如任何一方拟向公司股东大会或董事会提出提案,须事先与另一方充分协商沟通,达成一致意见以双方名义共同向公司股东大会或董事会提出同一提案;如双方无法对某项提案的内容达成一致意见,双方应放弃向公司股东大会或董事会提出该项提案;双方应在公司股东大会或董事会召开前就拟审议的议案充分协商沟通,并在公司股东大会或董事会上对全部议案行使表决权时采取一致意见;如双方无法对某项议案行使何种表决权达成一致意见,双方应在公司股东大会或董事会上对该项议案共同投弃权票。	2012 年 03 月 19 日	2019 年 1 月 18 日	截至承诺解除日,承诺方均严格履行了承诺事项。
承诺是否按时履行				是		
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		

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

☐ 适用 ☒ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

1.重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起执行新金融工具准则，其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。根据前述规定，本集团自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。	该项政策变更已经本公司第三届董事会第三十一次会议，第三届监事会第二十四次会议决议、独立董事批准。	说明1
财政部于2019年4月30日颁布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号，以下简称“修订通知”），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	该项政策变更已经本公司第三届董事会第三十八次会议，第三届监事会第三十一次会议决议、独立董事批准。	说明2

说明1：按照新金融工具准则的要求，2019年1月1日，本集团将可供出售金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，报表列示为其他权益工具投资。

根据新金融工具准则的要求，自2019年1月1日起，本集团金融资产减值计量由“已发生损失模型”变更为“预期信用损失模型”，采用“预期信用损失模型”未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整：涉及前期比较财务报表数据与金融工具准则要求不一致的，本集团不进行追溯调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的未分配利润。

2019年（首次）起执行新金融工具准则，调整执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

1) 合并资产负债表

受影响的项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
资产总计：	3,000,007,971.94	3,000,007,971.94	
其中：可供出售金融资产	19,000,000.00		-19,000,000.00
其他权益工具投资		19,000,000.00	19,000,000.00
应收票据	95,985,899.48	77,021,864.30	-18,964,035.18
应收款项融资		18,964,035.18	18,964,035.18

2) 母公司资产负债表

受影响的项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
资产总计：	2,913,422,700.23	2,913,422,700.23	
其中：可供出售金融资产	19,000,000.00		-19,000,000.00
其他权益工具投资		19,000,000.00	19,000,000.00
应收票据	95,985,899.48	77,021,864.30	-18,964,035.18
应收款项融资		18,964,035.18	18,964,035.18

注：合并及母公司利润表均无影响。

说明2：根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。2018年12月31日受影响的财务报表如下：

1) 合并资产负债表

受影响的项目	2018年12月31日		
	调整前	调整金额	调整后
资产合计：	3,000,007,971.94		3,000,007,971.94
其中：应收票据		95,985,899.48	95,985,899.48
应收账款		287,907,641.56	287,907,641.56
应收票据及应收账款	383,893,541.04	-383,893,541.04	
负债合计：	377,011,731.08		377,011,731.08
应付账款		77,439,108.62	77,439,108.62
应付票据及应付账款	77,439,108.62	-77,439,108.62	

2) 母公司资产负债表

受影响的项目	2018年12月31日		
	调整前	调整金额	调整后
资产合计：	2,913,422,700.23		2,913,422,700.23
其中：应收票据		95,985,899.48	95,985,899.48
应收账款		243,202,109.47	243,202,109.47
应收票据及应收账款	339,188,008.95	-339,188,008.95	
负债合计：	331,974,210.77		331,974,210.77
其中：应付票据			
应付账款		67,555,513.11	67,555,513.11
应付票据及应付账款	67,555,513.11	-67,555,513.11	

注：合并及母公司利润表均无影响。

说明3：财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无影响。

说明4: 财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号), 修订后的准则自2019年6月17日起施行, 对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无影响。

2.重要会计估计变更

本集团本年无重要会计估计变更。

七、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司于2019年9月23日成立长沙安诺心大药房有限公司, 注册资本100万元, 持股比例100%, 但尚未运营, 未建立财务账套。PTS公司本年度新成立两家全资子公司, 分别为PTS Diagnostics Real Estate Holdings,LLC, PTS Diagnostics California,Inc。

相关情况详见本报告“第十二节、财务报告之八、合并范围的变更”相关内容。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	88
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡立才、陈春光
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	胡立才(1年)、陈春光(3年)

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）2017年限制性股票激励计划

2018年6月22日，公司分别召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过《关于取消授予预留限制性股票的议案》，由于公司在预留限制性股票授予期限内没有满足可授予限制性股票条件的潜在激励对象，因此公司决定取消授予预留限制性股票54万股。本事项经2017年第二次临时股东大会授权董事会办理，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师出具了相应的法律意见。具体内容请参见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的相关公告，公告编号为：2018-067。

2018年8月3日，公司分别召开第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第二十次会议，审议通过《关于调整2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于2017年限制性股票激励计划首次授予的第一个解锁期解锁条件成就的议案》，鉴于公司因2018年7月16日实施完毕2017年度权益分派方案（向全体股东每10股派3.00元，转增2股），公司总股本由471,095,612股增至565,314,734股。根据激励计划的相关规定和公司2017年第二次临时股东大会的授权，公司董事会决定对激励计划首次授予限制性股票的数量和价格做相应调整；同时，公司董事会认为首次授予的限制性股票第一个解锁条件已经成就，同意符合解锁条件的激励对象蔡晓华先生办理限制性股票解除限售相关事宜，其中可解锁的限制性股票数量为54.72万股，占目前公司总股本的0.0968%。公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见书。具体内容请参见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的相关公告，公告编号为：2018-082和2018-083。

2019年7月26日，公司分别召开第三届董事会第三十六次会议和第三届监事会第二十九次会议，审议并通过《关于2017年限制性股票激励计划首次授予的第二个解锁期解锁条件成就的议案》。根据激励计划的相关规定和公司2017年第二次临时股东大会的授权，公司董事会认为2017年限制性股票激励计划授予的限制性股票第二个解锁期对应的解锁条件已经成就，同意公司按照相关规定为符合解锁条件的激励对象蔡晓华先生办理限制性股票解除限售事宜，其中可申请解锁的限制性股票数量为54.72 万股，占目前公司总股本的 0.0968%。公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见书。具体内容请参见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的相关公告，公告编号为：2019-051和2019-054。

截至本报告期末，实施的股权激励计划与已披露的股权激励计划不存在差异。

（二）第一期员工持股计划

为进一步完善员工持股计划相关条款，公司董事会结合员工持股计划的实际推进情况，根据2017年第一次临时股东大会授权，公司于2018年4月2日召开第三届董事会第二十次会议审议并通过《关于〈三诺生物传感股份有限公司第一期员工持股计划（二次修订稿）〉及其摘要的议案》和《关于〈三诺生物传感股份有限公司第一期员工持股计划管理办法（二次修订稿）〉的议案》，修订完善了员工持股计划的资金来源等部分内容。具体内容请参见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的相关公告，公告编号为：2018-031。

2017年7月21日，公司第一期员工持股计划已通过大宗交易和二级市场集中竞价方式完成股票的购买，成交金额合计17,131.01万元，该计划所购买的股票锁定期为公告披露之日起12个月，即2017年7月22日至2018年7月21日，具体内容请参见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的相关公告，公告编号为：2017-079。公司第一期员工持股计划锁定期于2018年7月21日届满后，于2019年12月10日至2019年12月16日通过集中竞价的方式累计出售股票 4,898,016股，占公司总股本565,314,734股的比例为0.87%，成交金额合计7,001.95万元，交易均价约为14.30元/股。员工持股计划卖出股票所得资金用于归还优先级资金及利息、交易费用和返还车宏莉女士部分资金捐赠给湖南省三诺糖尿病基金会。

截至本报告期末，公司第一期员工持股计划持有公司股票的数量为7,363,306股，占目前公司总股本565,314,734股的比例为1.30%。具体内容请参见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的相关公告，公告编号为：2020-010。员工持股计划的参与对象为公司员工，其中：参加本员工持股计划的公司监事和高级管理人员共计4人，认购总份额为1,370.60万份，占员工持股计划总份额的比例为8.01%；其他员工预计不超过356人，认购总份额预计不超过15,741.40万份，占员工持股计划总份额的比例预计为91.99%。持有人名单及份额分配情况如下所示：

序号	持有人	职务	持有份额（万份）	占持股计划总份额比例（%）
1	黄安国	董事会秘书、财务总监	658	3.85
2	欧阳柏仲	监事会主席、总经理助理	329	1.92
3	陈春耕	监事、采购总监	329	1.92
4	黄绍波	监事、审计部经理	54.60	0.32
5	其他员工（不超过356人）		15,741.40	91.99
6	合计		17,112	100

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
Trividia Health Inc.	联营企业	采购商品	购买产品和材料	参照市场价格双方共同约定	参照市场价格双方共同约定	115.75	0.25	1,515.8	否	转账结算	无重大影响	2019年03月25日	巨潮资讯网公告编号：2019-019
Trividia Health Inc.	联营企业	采购商品	研发、质量管协同服务	参照市场价格双方共同约定	参照市场价格双方共同约定	805.89	25.83	551.2	是	转账结算	无重大影响	2019年03月25日	巨潮资讯网公告编号：2019-019
北京糖护科技有限公司	联营企业	销售商品	销售血糖监测系统	参照市场价格双方共同约定	参照市场价格双方共同约定	925.81	0.67	2,000	否	转账结算	无重大影响	2019年03月25日	巨潮资讯网公告编号：2019-019
合计				--	--	1,847.45	--	4,067	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											无		
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）											无重大影响，详见巨潮资讯网公告编号：2020-034		
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）											不适用		

注：1、如已在临时报告披露且后续实施无进展或变化的，此节可选“不适用”，但需在本节的第5小节其他重大关联交易中披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

2、披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。“获批的交易额度”是指经公司有权机关批准的交易金额的上限。

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）为关联方提供担保的关联交易

公司于2019年7月12日召开第三届董事会第三十五次会议和第三届监事会第二十八次会议，审议通过《关于向银行申请综合授信及为关联方提供担保的议案》（关联董事李少波先生回避了表决），拟继续向有关银行申请期限为三年，金额不超过人民币拾亿元的综合授信（具体起止日期以与有关银行签订的合同为准），为心诺健康申请的银行综合授信提供担保，担保金额不超过人民币拾亿元（其中捌亿元为已担保金额的延续，贰亿元为新增担保金额，用于后续费用开支），担保期限自协议生效之日起三年。心诺健康其他股东李少波先生、张帆先生、王飞先生将为心诺健康贷款同时提供无限连带责任保证担保。公司独立董事对上述关联交易事项进行了事前认可并发表了独立意见（公告编号：2019-044、2019-045和2019-047）。中信证券股份有限公司作为公司发行股份购买资产并募集配套资金的独立财务顾问和持续督导机构，对公司向银行申请综合授信及为关联方心诺健康提供担保的相关事项进行了审慎核查，并发表了核查意见。

2019年7月30日，公司召开2019年第一次临时股东大会审议通过关于为关联方提供担保的相关事项（公告编号：2019-050）。

截至报告期末，公司为参股子公司深圳市心诺健康产业投资有限公司提供担保总额为78,510万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于申请银行综合授信及为关联方提供担保的公告	2017 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第四次临时股东大会决议公告	2017 年 11 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

关于为子公司提供担保的进展公告	2019 年 01 月 03 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第三届董事会第三十五次会议决议公告	2019 年 07 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第三届监事会第二十八次会议决议公告	2019 年 07 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司第三届董事会第三十五次会议相关事项的事前认可函和独立意见	2019 年 07 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 07 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于为子公司提供担保的进展公告	2019 年 10 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于为子公司提供担保的进展公告	2019 年 11 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于为子公司提供担保的进展公告	2020 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0

报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市心诺健康产业投资有限公司	2017 年 10 月 28 日	80,000	2018 年 06 月 25 日	57,620	连带责任保证; 抵押	三年	否	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	2019 年 07 月 13 日	100,000	2019 年 09 月 25 日	8,000	连带责任保证	一年	否	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	2019 年 07 月 13 日	100,000	2019 年 09 月 30 日	4,800	连带责任保证	两年	否	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	2019 年 07 月 13 日	100,000	2019 年 09 月 19 日	2,555	连带责任保证	两年	否	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	2017 年 10 月 28 日	80,000	2019 年 06 月 03 日	1,235	连带责任保证	两年	否	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	2019 年 07 月 13 日	100,000	2019 年 09 月 18 日	1,200	连带责任保证	两年	否	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	2019 年 07 月 13 日	100,000	2019 年 12 月 30 日	3,100	连带责任保证	两年	否	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	2017 年 10 月 28 日	80,000	2019 年 03 月 19 日	1,100	连带责任保证	两年	是	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	2019 年 07 月 13 日	100,000	2019 年 11 月 26 日	2,300	质押	一年	是	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	2019 年 07 月 13 日	100,000	2019 年 09 月 20 日	7,200	质押	一年	是	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	2019 年 07 月 13 日	100,000	2019 年 09 月 20 日	800	质押	一年	是	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	2017 年 10 月 28 日	80,000	2018 年 09 月 25 日	2,200	连带责任保证	一年	是	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	2017 年 10 月 28 日	80,000	2018 年 09 月 29 日	8,000	连带责任保证	一年	是	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	2017 年 10 月 28 日	80,000	2018 年 10 月 12 日	3,200	连带责任保证	一年	是	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	2017 年 10 月 28 日	80,000	2018 年 12 月 18 日	1,800	连带责任保证	两年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		100,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		89,910		

报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		100,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		78,510		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		100,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		89,910		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		100,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		78,510		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例						29.64%		
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）						78,510		
上述三项担保金额合计（D+E+F）						78,510		
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）						不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）						不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	30,000	7,000	0
银行理财产品	募集资金	12,000	0	0
合计		42,000	7,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

（一）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，坚持规范运作，真实、准确、完整、及时公平地向所有股东进行信息披露；依法召开股东大会，积极主动的采取网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，不断完善内控体系和法人治理结构，以维护全体股东，特别是中小股东的利益；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形。

公司一贯重视对投资者的合理回报。上市以来，本着为股东创造价值的核心理念，努力按照《公司章程》中利润分配相关政策等规定积极实施和落实现金分红政策，回报公司的所有股东和投资者。

（二）职工权益保护

（1）注重人文关怀，加强职工文化建设。公司严格遵守《劳动法》等法律法规要求，依法与员工签订《劳动合同》，并按照国家 and 地方法律法规为员工办理了医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，并为员工缴纳住房公积金，认真执行员工法定假期、婚假、丧假、产假、工伤假等制度。同时，公司为员工提供富有市场竞争力的薪酬待遇。根据高绩效高回报的原则，设置员工薪酬结构为固定薪酬和浮动薪酬两部分。其中浮动薪酬主要与员工业绩挂钩，设有绩效奖金、年终奖、销售提成奖、超额激励奖、重大项目专项奖等，为员工提供工作餐、通勤车、公寓式宿舍、健身房等形式化多样的非货币化福利，努力实现员工物资和精神的双丰收。

（2）注重职工培训。为员工提供企业文化培训、中高层商务英语课程、绩效辅导、管理干部培训等一系列的培训，帮助员工成为一名爱学习、有目标、重行动、善合作的优秀员工。公司搭建了系统的新员工培训体系，上线移动学习平台，让员工重新认识自己，从而挖掘自身潜能，更好的融入企业，为社会创造更多的价值。每年通过组织运动会、年会等各类文体竞赛和娱乐休闲活动等来丰富员工业余生活，

努力为员工提供一个安全、舒适的工作生活环境。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

经过十多年的发展，公司已建立了覆盖全国10万个终端的销售和服务体系，对血糖仪产品承诺“十年包换、终身维护、全国联保”。针对公司产品多为中老年人的用户的特点，公司开通用户热线电话，接受用户的来电咨询，定期开展电话回访，了解用户需求。在经济活动中充分尊重供应商、客户、债权人等其他利益相关者的合法权益，积极构建和发展与上游供应商、下游客户的互信合作关系，树立良好的企业形象，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司努力营造公平、健康的商业环境，建立了包括《内部审计制度》、《企业内控精细化管理制度》等在内的相关内控制度，严格监控并防范商业贿赂和不正当交易情形的发生。

（四）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，坚持做好环境保护、节能减排等工作，加强对环境保护的宣传工作，提高全体员工的环保意识，力求公司生产经营符合可持续发展要求。

公司在原料采购、生产、品管、仓储、销售等环节严格按照ISO:13485-2016生产体系认证并参照GMP和FDA的体系要求组织生产，严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气等进行有效综合治理。公司在生产过程中力求环保、节能，通过改进、创新生产工艺、选择新材料等措施，在确保产品质量、美观性的同时努力将三废、能耗降至最低。随着企业的发展壮大，公司每年向社会提供了高端人才、专业技术人才、大学毕业生、一线操作工等众多就业岗位。在不断为公司人才储备补充新鲜血液的同时也为社会的安定和谐创造了有利条件。

未来，公司仍将坚持企业社会责任与企业发展并重，追求企业与社会和谐发展，为国家持续繁荣发展和社会和谐做出自身的贡献。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污

染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

十八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	194,292,093	34.37%				-68,738,549	-68,738,549	125,553,544	22.21%
2、国有法人持股	50,700,453	8.97%				-42,768,801	-42,768,801	7,931,652	1.40%
3、其他内资持股	141,402,840	25.01%				-25,832,948	-25,832,948	115,569,892	20.44%
其中：境内法人持股	25,834,074	4.57%				-25,834,074	-25,834,074	0	0.00%
境内自然人持股	115,568,766	20.44%				1,126	1,126	115,569,892	20.44%
4、外资持股	2,188,800	0.39%				-136,800	-136,800	2,052,000	0.36%
境外自然人持股	2,188,800	0.39%				-136,800	-136,800	2,052,000	0.36%
二、无限售条件股份	371,022,641	65.63%				68,738,549	68,738,549	439,761,190	77.79%
1、人民币普通股	371,022,641	65.63%				68,738,549	68,738,549	439,761,190	77.79%
三、股份总数	565,314,734	100.00%				0	0	565,314,734	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年8月7日召开第三届董事会第三十七次会议、第三届监事会第三十次会议，审议并通过《关于回购公司部分股份方案的议案》。公司计划使用自有资金以集中竞价交易的方式回购部分公司发行的社会公众股，用于股权激励或员工持股计划。本次回购资金总额不超过人民币10,000万元（含）且不低于5,000万元（含），回购股份的价格不超过人民币15.00元/股（含）。回购股份的期限为自董事会审议通过回购部分股份方案之日起12个月内。公司于2019年8月16日披露了《回购报告书》（公告编号：2019-065）。截至2019年12月31日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份5,460,940股，占公司总股本的0.97%，最高成交价为14.614元/股，最低成交价为11.52元/股，成交总金额为69,964,941.34

元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
建投嘉孚（上海）投资有限公司	17,509,122		17,509,122	0	首发后限售股	2019 年 2 月 11 日
长城国融投资管理有限公司	17,509,122		17,509,122	0	首发后限售股	2019 年 2 月 11 日
建投华文投资有限责任公司	7,931,652		0	7,931,652	首发后限售股	2021 年 2 月 2 日
广东省铁路发展基金有限责任公司	7,750,557		7,750,557	0	首发后限售股	2019 年 3 月 15 日
中国人寿保险（集团）公司－传统－普通保险产品	7,349,665		7,349,665	0	首发后限售股	2019 年 3 月 15 日
国寿资产－工商银行－国寿资产－PIPE 价值精选 1701 集合保险资产管理产品	7,349,665		7,349,665	0	首发后限售股	2019 年 3 月 15 日
华融分级固利 2 号限额特定资产管理计划	2,024,499		2,024,499	0	首发后限售股	2019 年 3 月 15 日
华融分级固利 6 号限额特定资产管理计划	1,467,762		1,467,762	0	首发后限售股	2019 年 3 月 15 日
华融分级固利 9 号限额特定资产管理计划	3,087,361		3,087,361	0	首发后限售股	2019 年 3 月 15 日
华融分级固利 10 号限额特定资产管理计划	1,518,374		1,518,374	0	首发后限售股	2019 年 3 月 15 日
华融分级固利 19 号集合资产管理计划	1,518,374		1,518,374	0	首发后限售股	2019 年 3 月 15 日
华融分级固利 29 号集合资产管理计划	1,518,374		1,518,374	0	首发后限售股	2019 年 3 月 15 日
公司高管	115,568,766	1,126	0	115,569,892	高管锁定股	在公司任职期间，每年转让股份不超过所持公司股份总数 25%，在本人离职后半年内，不转让所持公司股份。
2017 年限制性股票激励计划激励对象	2,188,800	410,400	547,200	2,052,000	股权激励限售	根据公司《2017 年限制性股票激励计划》的相关规定进行分期解锁。
合计	194,292,093	411,526	69,150,075	125,553,544	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	12,305	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	12,764	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数(如有) (参见注 9)	0	年度报告披露日前上一月末 表决权恢复的优先股股东总 数(如有)(参见注 9)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数 量	报告期内增减 变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有限售条 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	26.77%	151,362,062		113,521,546	37,840,516	质押	144,144,000
车宏莉	境内自然人	21.90%	123,806,943			123,806,943		
香港中央结算有 限公司	境外法人	4.61%	26,042,040	20,449,853		26,042,040		
长城国融投资管 理有限公司	国有法人	3.10%	17,509,122	0		17,509,122		
UBS AG	境外法人	2.81%	15,891,280	6,823,216		15,891,280		
高华—汇丰— GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	境外法人	2.63%	14,845,950	14,845,950		14,845,950		
建投嘉孚（上海） 投资有限公司	国有法人	2.09%	11,788,231	-5,720,891		11,788,231		

招商银行股份有限公司一睿远成长价值混合型证券投资基金	其他	1.67%	9,429,608	9,429,608		9,429,608		
建投华文投资有限责任公司	国有法人	1.40%	7,931,652		7,931,652	0		
广东省铁路发展基金有限责任公司	国有法人	1.37%	7,750,557			7,750,557		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	前 10 名股东中, 长城国融投资管理有限公司、建投嘉孚(上海)投资有限公司、建投华文投资有限责任公司为发行股份购买三诺健康的发行对象; 广东省铁路发展基金有限责任公司为配套募集资金的认购对象。详见"第六节 股份变动及股东情况之一、2、限售股份变动情况"。							
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。"2019 年 1 月 18 日, 李少波先生和车宏莉女士签署《关于解除<一致行动人协议>的协议》, 自前述协议签署之日起, 三诺生物传感股份有限公司的实际控制人变更成为李少波先生。除前述情况外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称				报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类			
					股份种类		数量	
车宏莉				123,806,943	人民币普通股		123,806,943	
李少波				37,840,516	人民币普通股		37,840,516	
香港中央结算有限公司				26,042,040	人民币普通股		26,042,040	
长城国融投资管理有限公司				17,509,122	人民币普通股		17,509,122	
UBS AG				15,891,280	人民币普通股		15,891,280	
高华一汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.LLC				14,845,950	人民币普通股		14,845,950	
建投嘉孚(上海)投资有限公司				11,788,231	人民币普通股		11,788,231	
招商银行股份有限公司一睿远成长价值混合型证券投资基金				9,429,608	人民币普通股		9,429,608	
广东省铁路发展基金有限责任公司				7,750,557	人民币普通股		7,750,557	
湖南省信托有限责任公司一湖南信托 三诺生物 1 号集合资金信托计划				7,363,306	人民币普通股		7,363,306	
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。"2019 年 1 月 18 日, 李少波先生和车宏莉女士签署《关于解除<一致行动人协议>的协议》, 自前述协议签署之日起, 三诺生物传感股份有限公司的实际控制人变更成为李少波先生。除前述情况外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	无							

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是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	李少波
变更日期	2019 年 01 月 18 日
指定网站查询索引	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于解除一致行动人关系暨实际控制人变更的公告》，公告编号：2019-003
指定网站披露日期	2019 年 01 月 19 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李少波	本人	中国	否
主要职业及职务	李少波先生担任公司董事长兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	李少波先生与车宏莉女士自 2012 年 3 月 19 日起至 2019 年 1 月 17 日担任三诺生物传感股份有限公司的控股股东兼实际控制人，并共同签署了《一致行动协议》。李少波先生和车宏莉女士于 2019 年 1 月 18 日签署《关于解除<一致行动人协议>的协议》，自前述协议签署之日起，三诺生物传感股份有限公司的实际控制人变更成为李少波先生。		

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	李少波
变更日期	2019 年 01 月 18 日
指定网站查询索引	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于解除一致行动人关系暨实际控制人变更的公告》，公告编号：2019-003
指定网站披露日期	2019 年 01 月 19 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
李少波	董事长、总经理	现任	男	54	2002 年 08 月 07 日		151,362,062				151,362,062
蔡晓华 (CAI XIAOHUA)	董事、副总经理	离任	男	58	2013 年 09 月 02 日	2019 年 12 月 23 日	2,736,000		684,000		2,052,000
车宏菁	董事	现任	女	46	2015 年 09 月 25 日		364,713				364,713
洪天峰	董事	现任	男	53	2013 年 09 月 27 日						
纪立农	独立董事	离任	男	58	2014 年 11 月 14 日	2019 年 12 月 23 日					
李永国	独立董事	离任	男	70	2014 年 11 月 14 日	2019 年 12 月 23 日					
何斌辉	独立董事	离任	男	51	2016 年 12 月 23 日	2019 年 12 月 23 日					
李晖 (LI HUI)	董事	现任	男	37	2019 年 12 月 23 日						
袁洪	独立董事	现任	男	61	2019 年 12 月 23 日						
康熙雄	独立董事	现任	男	67	2019 年 12 月 23 日						
夏劲松	独立董事	现任	男	44	2019 年 12 月 23 日						
欧阳柏仲	监事会主席	现任	男	40	2016 年 12 月 23 日						
陈春耕	监事	现任	男	42	2018 年 04 月 19 日						
黄绍波	职工代表监事	现任	男	35	2017 年 04 月 25 日						
王世敏	副总经理	现任	男	50	2008 年 08 月 01 日		1,367,669		341,863		1,025,806
黄安国	董事会秘书、财务总监	现任	男	47	2013 年 09 月 02 日		968,446				968,446
合计	--	--	--	--	--	--	156,798,890	0	1,025,863		155,773,027

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡晓华	董事、副总经理、首席科学家	任期满离任	2019 年 12 月 23 日	董事会换届，因工作安排辞去副总经理，现任公司首席科学家
李永国	独立董事	任期满离任	2019 年 12 月 23 日	董事会换届
纪立农	独立董事	任期满离任	2019 年 12 月 23 日	董事会换届
何斌辉	独立董事	任期满离任	2019 年 12 月 23 日	董事会换届

三、任职情况

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

1、公司现任董事任职情况：

李少波先生，中国国籍，1965年出生，无境外永久居留权，毕业于湖南医科大学，获预防医学硕士学位，中欧国际工商学院EMBA，湖南省医疗器械行业协会副会长，长沙市医疗器械行业协会副会长，湖南大学分子纳米与分子工程湖南省重点实验室学术委员会委员，湖南弘慧教育发展基金会副理事长。李少波先生自2002年8月至今先后任长沙三诺生物传感技术有限公司（公司前身）执行董事及三诺生物董事长、总经理。李少波先生现任公司董事长、总经理，三诺健康产业投资有限公司执行董事，三诺生物（香港）有限公司执行董事、深圳市心诺健康产业投资有限公司董事长，Polymer Technology Systems, Inc. 董事长，Trividia Health, Inc. 董事长。

车宏菁女士，中国国籍，1973年出生，无境外永久居留权，毕业于北京商学院，会计师。1995年7月至2005年5月担任深圳开发科技股份有限公司会计、财务主管；2005年6月至2014年6月担任长沙三诺生物传感技术有限公司（公司前身）及三诺生物财务部经理。现任公司董事。

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

李晖（LI HUI）先生，美国国籍，1983年出生，以最高荣誉获得宾夕法尼亚大学的沃顿商学院和文理学院的双学士学位（亨斯迈双学位项目），北京大学光华管理学院EMBA。曾在雷曼兄弟纽约总部的私募股权投资部门工作，历任全球最大的私募股权投资机构之一TPG投资经理、副总裁、董事职位。现任启承资本的联合创始人和董事总经理，公司董事。

袁洪先生，中国国籍，1958年出生，无境外永久居留权，毕业于中南大学，获内科学博士学位，中国党员。1983年7月至1992年7月在湖南医科大学附属第一医院（现为中南大学湘雅医院）心血管内科工作，1992年8月先后任湖南医科大学附属第一医院（现为中南大学湘雅三医院）心血管内科副主任、医务部主任、副院长、医学实验中心主任、临床药理中心主任，公司独立董事（2010年12月至2014年11月）；国务院政府特殊津贴专家、国家新药创制重大专项、973课题首席专家。发表论文420余篇（其中SCI论文122篇），主编、参编著作40余部，获部省级成果8项，发明专利、软件著作权22项，主持国家科研项目等40余项。现任中南大学湘雅三医院内科学和药理学教授、主任医师、博士生导师，公司独立董事。

康熙雄先生，中国国籍，1952年出生，无永久境外居留权，博士学位，中共党员。曾任白求恩医科大学三院实验诊断主治医师、教授。现任中国医师学会检验分会副主任委员，中华医院管理学会检验管理委员会委员，中国检验医师分会教育和考核委员会主任委员，国家卫生部标准化委员会委员，中国实验室计量认证/审查认可评审员，北京医学会医疗事故技术鉴定专家库成员，全国诊断学教学咨询委员会委员，中国国家实验室技术评审员，北京市崇文区医药卫生学会理事，《检验诊断与实验室自动化杂志》主编，《中国实验诊断杂志》编委，《中华检验医学杂志》编委，生物芯片北京国家工程研究中心项目科学顾问，同时担任基蛋生物科技股份有限公司(603387.SH)、北京博晖创新光电技术股份有限公司(300318.SZ)、博爱新开源医疗科技集团股份有限公司(300109.SZ)、广州阳普医疗科技股份有限公司(300030.SZ)独立董事，公司独立董事。

夏劲松先生，中国国籍，1975年出生，无境外永久居留权，毕业于湖南大学工商管理专业，获工商管理硕士学位，中共党员，注册会计师，资产评估师，律师。曾任湖南金健米业股份公司后勤经理，华信会计师事务所审计师，长沙楚天会计事务所评估部主任，湖南证监局稽查处副处长，湖南省沅江市副市长，湖南证监局公司处副处长。现任昌都市凯文华诚投资管理公司投资总监，公司独立董事。

2、公司现任监事任职情况：

欧阳柏伸先生，中国国籍，1978年出生，无境外居留权，毕业于湖南财经学院市场营销专业，本科学历。曾任湖南泰尔制药有限公司市场部市场专员；湖南时代阳光制药有限公司市场部，品牌经理；长沙双鹤医药有限公司湘乡配送站，总经理；国药控股湖南有限公司营销中心，营销总监助理；2009年8月起先后担任本公司市场部经理，市场总监。现任本公司工会主席、总经理助理、监事会主席。

陈春耕先生，中国国籍，1977年出生，无境外居留权，毕业于西安电子科技大学计算机及应用专业，本科学历。曾任创维集团有限公司(0751.HK)采购部经理，康佳集团股份有限公司(000016.SZ)汽车电子事业部供应链经理，富士康科技集团(2317.TW)全球采购项目经理、元器件经理，邦讯技术股份有限公司(300312.SZ)采购总监，中国航天科工智慧海派科技有限公司(600677.SH)采购总监等职务，2016年12月起担任公司供应链总监、监事。

黄绍波先生，中国国籍，1984 年出生，无境外居留权，毕业于湖南大学工业工程专业，本科学历。曾任深超光电（深圳）有限公司CELL 厂制造工程师，湖南三一路面机械有限公司总经办督办经理、上海三一科技有限公司总经办督办经理，楚天科技股份有限公司审计部审计师；2016 年2 月起先后担任本公司审计主管职务，现任本公司职工代表监事、审计部经理。

3、公司现任高级管理人员任职情况：

李少波先生，现任公司董事长、总经理，请参见本节“公司现任董事任职情况”。

王世敏先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，湖南大学工商管理学院EMBA研究生。1990 年9月至1996年12月在上海石油化工股份有限公司，任技术员；1997年1月至2002年12月在英荷皇家壳牌石油化工（新加坡）分公司，任化学工艺技术员；2003年1月至2007年1月在中海壳牌石油化工有限公司，任工艺讲师；2007年2月至2007年12月在法国阿科玛化学有限公司上海工程部，任工艺工程师，负责新型氟化工常熟项目的筹建工作。2008年1月先后担任长沙三诺生物传感技术有限公司副总经理，公司董事、副总经理。王世敏先生具有丰富的工业生产管理工作经验，曾多次负责或参与大型化工项目建设。现任公司副总经理。

黄安国先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973年出生，毕业于湖南师范大学生物系，获理学学士学位，湖南大学法学院经济法硕士研究生，高级经济师。2003年5月至2013年8月在湖南湘邮科技股份有限公司工作，先后担任企业管理部副总经理、总经理，总裁办公室副主任、主任，审计部总经理，公司法律顾问，运营事业部副总经理，董事会秘书职务。2013年9月加入三诺生物，任投资总监；2013年12月获得深圳证券交易所颁发的董事会秘书培训资格证。现任公司董事会秘书兼任财务总监。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
袁洪	中南大学湘雅三医院临床药理中心	教授	1999 年 09 月 01 日		是
康熙雄	北京天坛医院	教授	2000 年 08 月 01 日		是
夏劲松	昌都市凯文华诚投资管理有限公司	投资总监	2016 年 11 月 01 日		是
李晖	启承资本	联合创始人和董事总经理	2016 年 04 月 18 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事及高级管理人员共12人，2019年度实际支付352.16万元。内部董事、监事、高级管理人员的基本薪酬按月支付，独立董事和外部董事津贴年度每两个月支付一次。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李少波	董事长、总经理	男	54	现任	30.04	否
蔡晓华	董事、副总经理	男	58	任免	77.42	否
车宏菁	董事	女	46	现任	0	否
洪天峰	董事	男	53	现任	10	否
纪立农	独立董事	男	58	离任	10	否
李永国	独立董事	男	70	离任	10	否
何斌辉	独立董事	男	51	离任	10	否
李晖	董事	男	37	现任	0	否
袁洪	独立董事	男	61	现任	0	否
康熙雄	独立董事	男	67	现任	0	否
夏劲松	独立董事	男	44	现任	0	否
王世敏	副总经理	男	50	现任	29.9	否
黄安国	董事会秘书、财务总监	男	47	现任	66.47	否
欧阳柏仲	监事会主席	男	40	现任	27.19	否
陈春耕	监事、供应链总监	男	35	现任	61.46	否
黄绍波	监事、审计部总监	男	42	现任	19.69	否
合计	--	--	--	--	352.17	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
蔡晓华	原董事、原副总经理	0	0			2,188,800	547,200	0	8.17	1,641,600
合计	--	0	0	--	--	2,188,800	547,200	0	--	1,641,600
备注（如有）	2019 年 7 月 26 日，公司分别召开第三届董事会第三十六次会议和第三届监事会第二十九次会议，审议通过《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的第二个解锁期解锁条件成就的议案》。根据激励计划的相关规定和公司 2017 年第二次临时股东大会的授权，公司董事会认为 2017 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第二个解锁期对应的解锁条件已经成就，同意公司按照相关规定为符合解锁条件的激励对象蔡晓华先生办理限制性股票解除限售事宜，其中可申请解锁的限制性股票数量为 54.72 万股，占目前公司总股本的 0.0968%。公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见书。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,598
主要子公司在职员工的数量（人）	226
在职员工的数量合计（人）	2,824
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,824
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,068
销售人员	1,014
技术人员	448
财务人员	38
行政人员	256
合计	2,824
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	160
本科	753
专科	924
高中及以下	987
合计	2,824

2、薪酬政策

坚持以人才战略为核心，公司已建立一套具备公平性、竞争性、激励性，能够激发个体潜能，支持业务成功的薪酬体系。为吸引和保留优质人才，对于资深技术及关键管理岗位，我们采取领先型薪酬策略，通过建立具有内部公平性、外部竞争力的薪酬体系。与国内标杆企业对标，保持高度市场竞争力，吸引和固留技术、管理人才。在完善的绩效管理体系下，通过合适的薪酬制度充分发挥激励和筛选的杠杆作用，给绩优人员提供更多的奖金、晋升、调薪、培训机会，对于关键管理、技术骨干岗位，则通过长期激励、项目奖金的激励，从而激发个体潜能，也充分体现投入与产出的公平性。对于员工的福利待遇，在保证福利水平提升的前提下，以丰富的福利形式完善灵活性福利体系，充分体现公司人文关怀。建立一套有效促进公司战略的薪酬激励体系，配合公司的整体发展战略，将公司、部门、团队和个人绩效有机联系成为一个整体，保持业务目标的一致性，强化公司战略及个人贡献的密切联系。

3、培训计划

（1）公司致力于打造全方位人才培养体系，通过百日认真工匠养成营、认真沟通践行计划、质量第一项目、三诺大讲堂、群策群力活动、企业文化墙、全新宣传平台互动、各类主题培训等，提升组织能力助力公司战略目标的顺利达成和员工综合能力的持续提高。

（2）公司基于胜任力模型，建立了完善的人才发展体系，关注员工核心能力、领导力以及专业能力全方位的培养，并采用多元化培训方式，包括在岗培训、课堂式培训、E-learning平台等。针对各层次人才设计不同的培训项目，按培训计划实施各项培训。建立了网上学习平台，制定培训课件并上传至学习平台，供员工线上学习。

（3）公司根据企业发展战略，结合员工个人需求制定专业知识、专业技能、职业规划、有效沟通等多方面的培训，推动人才成长与继任计划的实施。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，进一步提高公司治理水平。公司确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内公司共召开了3次股东大会，审议了16项议案，会议均由董事会召集召开。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格执行《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，具有独立的经营能力。未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东。

（三）关于董事与董事会

公司董事会现由7名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，董事会成员包含行业专家、财务、法律和企业管理等方面的专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。各位董事均能按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市

规则》等法律法规及规范性文件的要求，认真勤勉的履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规；独立董事能够独立地作出判断并发表意见。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，董事会下设有战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。专门委员会严格按照有关法律法规及《公司章程》、董事会各专门委员会工作细则等制度履行其职责，运行情况良好。

（四）监事与监事会

监事会是公司的监督机构，负责对公司董事及高级管理人员行为及公司财务状况进行监督。公司监事会设监事3名，其中职工代表监事2名，股东代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、高级管理人员进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会议严格按照监事会议事规则召开，报告期内，共召开监事会会议11次，审议了24项议案，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保所有股东能够以平等的机会获得信息。

2019年度及时、准确、完整的完成了定期报告的发布以及临时公告的发布。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，严格控制内幕信息知情人范围，做好内幕信息知情人登记和披露工作，坚持规范运作，不存在内幕信息泄露、内幕交易等违规行为，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（六）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效激励与评价体系,并不断完善。公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制公开、透明,符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会,负责薪酬政策及方案的制定与审定。公司高级管理人员均认真履行工作职责,较好地完成了董事会制定的经营管理任务。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、糖尿病患者、社会等各方利益的协调平衡，在公司持续健康发展、实现股东利益的同时，关注环境保护，积极参与公益事业。

（八）内部审计制度的建立及执行情况

董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构，审计部积极运作，按照上市公司的要求完善了部门职能和人员安排，审计部对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

（九）关于投资者关系管理

公司自上市以来，一直非常重视投资者关系管理工作，并制定了《投资者来访接待管理制度》，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责协调投资者关系，接待股东来访，回答投资者问询，向投资者提供公司已披露信息等工作。公司通过电话、电子邮箱、投资者关系互动平台、公司网站“投资者关系”专栏、投资者接待日等形式回复投资者问询，加强信息沟通、促进与投资者良性互动的同时，切实提高了公司的透明度。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东根据法律法规依法行使自身合法权利并承担相应义务。报告期内，未发生直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其它控制地位侵害其它股东利益的行为。公司拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构以及财务等方面均独立于控股股东和实际控制人。

1、业务独立

公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立的产、供、销体系，独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产品，具有面向市场的自主经营能力，不存在对公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或者第三方重大依赖的情形。

2、人员独立情况

公司建立了独立的人事和劳资管理体系，公司总经理及其他高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外职务及领取薪酬的情形。公司的财务人员均不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

3、资产独立

公司对所有生产经营所需的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东和实际控制人占用的情形，不存在以资产、权益为控股股东和实际控制人担保的情形，本公司现有的资产独立、完整。与

控股股东及其他关联方之间资产相互独立，其资产具有完整性。

4、机构独立。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定，建立健全了包括股东大会、董事会、监事会及管理部门等机构与相应的三会议事规则，形成了完善的法人治理结构与规范化的运作体系。公司根据生产经营的发展需要，设置了相应的办公机构和生产经营机构并独立行使经营管理职权，拥有完整的采购、研发、生产、销售系统及配套部门。公司的生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，并根据现行的会计准则及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策。公司配备了必要财务人员从事公司财务核算工作，并在银行独立开设账户，依法独立纳税，不存在股东干预公司财务的情况。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
关联交易	李少波	个人	联合控股股东收购 Trividia	控股股东承诺：经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过之日起五年内，控股股东将其间接控制的目标公司全部股权优先转让给公司。如公司拒绝行使上述优先受让权，控股股东同意在公司出具放弃受让目标公司的函件后一年之内，将目标公司控股权转让给其它与控股股东非关联的第三方，以解决本次股权收购交易完成后与公司构成的同业竞争情形。	公司于 2019 年 7 月 30 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过相关事项，公告编号：2019-048 和 2019-055。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	28.94%	2019 年 04 月 29 日	2019 年 04 月 29 日	2019-030
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.01%	2019 年 07 月 30 日	2019 年 07 月 30 日	2019-055
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	30.62%	2019 年 12 月 23 日	2019 年 12 月 23 日	2019-096

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
纪立农	10	8	2			否	3
李永国	10	8	2			否	3
何斌辉	10	8	2			否	3
袁洪	1	1				否	1
康熙雄	1	1				否	1
夏劲松	1	1				否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定，本着对公司、股东负责的态度，忠实、勤勉地履行职责，按时出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，通过电话、邮件及现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议，对公司定期报告、董事及高级管理人员的薪酬等事项发表了独立意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性，维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会。根据《公

公司章程》，专门委员会成员全部由董事和独立董事组成，除战略委员会的主任由董事长担任外，其余各专门委员会的主任委员均由独立董事担任，且独立董事人数超过半数。

（一）董事会审计委员会工作总结情况

报告期内，审计委员会按照《审计委员会工作细则》的规定充分发挥了审核与监督作用，每季度认真听取审计部门的工作报告，指导审计部门的工作方向和工作计划。对公司定期报告的编制进行了积极的关注和审慎的评议，审计委员会就会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了客观的总结评。

（二）董事会薪酬与考核委员会工作总结情况

公司董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中包括2名为独立董事，并由独立董事担任召集人。薪酬与考核委员会人数及人员构成符合法律、法规及《公司章程》的要求。报告期内，薪酬与考核委员会根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，审查公司董事（非独立董事）及经理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，负责对公司薪酬制度执行情况进行监督，提升公司薪酬体系以及考核的科学合理性，提升公司规范运作水平。

（三）董事会战略委员会工作总结情况

报告期内，公司董事会战略委员会结合公司所处行业发展趋势和公司发展阶段，立足公司的实际情况，对公司经营现状和发展前景、投资计划等事项进行分析、讨论，为公司未来发展方向提供建议。

（四）董事会提名委员会工作总结情况

公司提名委员会由3名董事组成，其中包括2名为独立董事，并由独立董事担任召集人。

报告期内，提名委员会对董事、高级管理人员任职情况进行了审核，对公司提名的董事候选人、高级管理人员候选人的任职资格、教育背景、工作经历、审议程序是否合法合规进行审查。报告期内，提名委员会对董事会换届选举暨提名第四届董事会董事候选人、提名公司高级管理人员候选人等事项进行了审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本薪酬和绩效薪酬相结合的薪酬制度。公司董事会

薪酬与考核委员会在董事会的授权下，负责公司董事、高级管理人员的薪酬标准与方案考核及管理；负责审查公司董事、高级管理人员履行职责并对其进行年度考核；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。公司人力与行政中心、财务中心配合董事会薪酬与考核委员会进行公司高级管理人员薪酬方案的具体实施。公司每年度开展高级管理人员工作述职活动以及绩效考评，根据年终考核结果确定薪酬方案。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2020 年 4 月 15 日在巨潮资讯网刊登的《2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现下列情形的，认定为重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；内部控制重大或重要缺陷未得到整改。出现下列情形的，认定为重要缺陷：①未建立反舞弊程序和控制措施；②未依照公认会计准则选择和应用会计政策；③中高级管理人员和高级技术人员流失严重；④对于期末财务报告过程的控制，存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷认定为一般缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、

定量标准	定量标准以收入总额、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷导致或可能导致的损失与利润表相关的,以利润总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额小于或等于利润总额的 0.5%, 则认定为一般缺陷; 如果超过利润总额的 0.5%但小于或等于 1%认定为重要缺陷; 如果超过利润总额的 1%, 则认定为重大缺陷。内部控制缺陷导致或可能导致的损失与资产管理相关的,以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于资产总额 0.1%, 则认定为一般缺陷; 如果超过资产总额 0.1%, 小于或等于 0.25%认定为重要缺陷; 如果超过资产总额 0.25%则认定为重大缺陷。	重大缺陷: 直接财产损失大于 100 万元以上, 且对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露。重要缺陷: 直接财产损失大于 10 万元小于或等于 100 万元或受到国家政府部门处罚但对未公司造成负面影响。一般缺陷: 直接财产损失小于或等于 10 万元以下或受到省级(含省级)以下政府部门处罚但对未对公司造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为, 三诺生物公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 15 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

注: 披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 13 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2020CSA10533
注册会计师姓名	胡立才、陈春光

审计报告正文

审计报告

XYZH/2020CSA10533

三诺生物传感股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

我们审计了三诺生物传感股份有限公司（以下简称三诺生物公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三诺生物公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

1. 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三诺生物公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

1. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1、收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
三诺生物公司主要从事血糖监测系统的生产和销售，2019年度实现合并营业收入177,820万元，较上期155,051万元增长了22,769万元，收入确认的具体政策详见附注四、23，收入类别的披露详见附注六、39。 收入增长主要来源于公司业务规模的扩大增加和并购影响，由于营业收入是三诺生物公司关键业绩指标之一，且存在可能调节收入以达到特定目标或预期的固有风险，因此将收入确认作为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序包括： 1、了解及评价了与收入确认事项有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性； 2、执行分析性复核程序，主要分客户、分产品、分月度对毛利波动进行分析，并将本期与上期金额、公司毛利与同行业毛利进行对比分析； 3、选取样本获取销售合同，检查合同的主要条款及内容，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的条款与条件，以评估收入确认政策的合理性，是否符合企业会计准则的要求； 4、抽样获取与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、出入库单据、发运凭单、发票、收货确认函等，检查原始凭证记录，执行细节测试，对于本期新增客户进行股东背景调查，充分关注是否存在特意安排以及是否存在关联方关系； 5、对本期新增、交易金额较大的客户执行交易金额的函证程序。
2、商誉减值	
关键审计事项	审计中的应对
截至2019年12月31日，三诺生物公司合并财务报表因非同一控制下企业合并形成的商誉账面价值为人民币43,224万元，商誉减值准备余额为3,418万元。三诺生物公司管理层于每年年度终了对商誉进行减值测试，并根据商誉减值测试的结果调整商誉的账面价值。对商誉进行减值测试时，需要对与其相关的资产组或者资产组组合的使用价值进行估计，管理层需要结合未来经济变化、市场需求、收入和毛利的变	我们在审计过程中对商誉的减值测试执行的审计程序主要包括： 1、了解和评估与商誉确认及减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、根据我们对三诺生物公司业务的理解以及相关会计准则的规定，评价识别的与商誉相关的资产组及资产组组合是否适当； 3、复核管理层估计资产可收回价值时采用的假设和方法；

动等情况，估计资产组或者资产组组合的预期未来现金流量，并选择恰当的折现率计算该等现金流量的现值。由于商誉减值评估涉及到管理层的估计、假设和判断，其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情况，因此对财务报表有重大影响。因此，本年我们将商誉减值作为关键审计事项之一。详见附注六、15。	4、通过将收入增长率等关键输入值与过往业绩、管理层预测进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断； 5、评估财务报表附注中对商誉披露的充分性。
---	---

1. 其他信息

三诺生物公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括三诺生物公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

1. 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估三诺生物公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算三诺生物公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三诺生物公司的财务报告过程。

1. 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以

下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对三诺生物公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致三诺生物公司不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就三诺生物公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二〇年四月十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	566,030,123.59	662,835,521.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	51,247,877.35	95,985,899.48
应收账款	288,318,032.28	287,907,641.56
应收款项融资	22,184,690.17	
预付款项	19,967,322.33	18,050,639.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,305,179.82	2,926,461.00
其中：应收利息	3,160,251.97	180,505.77
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	249,747,261.03	227,451,727.15
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	82,091,924.50	7,978,346.22
流动资产合计	1,286,892,411.07	1,303,136,236.63
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

可供出售金融资产		19,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	429,415,637.93	483,249,983.44
其他权益工具投资	49,600,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	556,464,183.20	341,097,688.92
在建工程	219,325,794.38	91,665,509.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	163,153,547.20	150,481,199.11
开发支出		
商誉	432,244,771.98	466,428,369.85
长期待摊费用	5,569,951.17	4,088,732.47
递延所得税资产	72,730,972.31	62,503,281.20
其他非流动资产	66,111,436.66	78,356,970.87
非流动资产合计	1,994,616,294.83	1,696,871,735.31
资产总计	3,281,508,705.90	3,000,007,971.94
流动负债：		
短期借款		2,639,964.20
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	131,109,380.50	77,439,108.62
预收款项	32,577,736.61	24,734,057.64
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	76,434,662.18	66,423,326.04
应交税费	28,248,257.47	22,671,722.45
其他应付款	117,214,810.98	122,033,972.56
其中：应付利息	664,486.96	10,396.86
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,587,168.34	
其他流动负债		1,298,527.98
流动负债合计	400,172,016.08	317,240,679.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	147,425,311.51	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	7,451,000.00	11,176,500.00
长期应付职工薪酬	3,271,780.46	
预计负债	4,804,095.89	4,786,016.82
递延收益	30,636,273.05	17,355,273.08
递延所得税负债	27,658,437.87	26,453,261.69
其他非流动负债	11,148,891.88	
非流动负债合计	232,395,790.66	59,771,051.59
负债合计	632,567,806.74	377,011,731.08
所有者权益：		
股本	565,314,734.00	565,314,734.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,209,723,653.01	1,205,066,627.61

减：库存股	81,162,430.84	14,902,000.00
其他综合收益	58,887,857.97	52,428,760.75
专项储备		
盈余公积	256,283,815.42	211,598,602.06
一般风险准备		
未分配利润	639,893,269.60	603,489,516.44
归属于母公司所有者权益合计	2,648,940,899.16	2,622,996,240.86
少数股东权益		
所有者权益合计	2,648,940,899.16	2,622,996,240.86
负债和所有者权益总计	3,281,508,705.90	3,000,007,971.94

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	290,865,786.20	192,830,737.82
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	51,247,877.35	95,985,899.48
应收账款	245,612,981.78	243,202,109.47
应收款项融资	22,184,690.17	
预付款项	13,093,872.09	12,628,331.08
其他应收款	19,036,850.45	20,670,037.17
其中：应收利息	308,295.31	61,945.77
应收股利		
存货	140,995,262.09	116,198,985.22
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,544,722.22	
流动资产合计	853,582,042.35	681,516,100.24

非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		19,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,763,035,862.22	1,804,989,143.34
其他权益工具投资	49,600,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	299,846,854.43	301,386,679.77
在建工程	63,894,985.66	28,580,064.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,764,008.48	24,840,853.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,569,951.17	4,088,732.47
递延所得税资产	29,185,560.73	22,784,564.60
其他非流动资产	32,393,918.79	26,236,561.66
非流动资产合计	2,267,291,141.48	2,231,906,599.99
资产总计	3,120,873,183.83	2,913,422,700.23
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	118,253,496.47	67,555,513.11
预收款项	32,577,736.61	24,734,057.64
合同负债		
应付职工薪酬	56,129,754.48	46,449,143.42
应交税费	25,894,369.71	21,279,347.56

其他应付款	186,723,466.96	138,026,151.16
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		1,298,527.98
流动负债合计	419,578,824.23	299,342,740.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	7,451,000.00	11,176,500.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,455,285.89	4,099,696.82
递延收益	30,636,273.05	17,355,273.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	42,542,558.94	32,631,469.90
负债合计	462,121,383.17	331,974,210.77
所有者权益：		
股本	565,314,734.00	565,314,734.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,212,525,291.36	1,207,868,265.96
减：库存股	81,162,430.84	14,902,000.00
其他综合收益	27,276,035.54	16,676,321.07
专项储备		
盈余公积	256,283,815.42	211,598,602.06
未分配利润	678,514,355.18	594,892,566.37
所有者权益合计	2,658,751,800.66	2,581,448,489.46
负债和所有者权益总计	3,120,873,183.83	2,913,422,700.23

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

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,778,209,252.11	1,550,513,374.21
其中：营业收入	1,778,209,252.11	1,550,513,374.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,428,357,180.35	1,284,739,255.41
其中：营业成本	619,912,925.54	560,980,596.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,111,907.53	22,161,828.30
销售费用	488,903,015.21	451,775,099.18
管理费用	138,828,039.39	120,776,191.29
研发费用	161,335,086.88	128,819,331.96
财务费用	-733,794.20	226,208.06
其中：利息费用	4,520,328.10	1,416,118.44
利息收入	9,491,964.45	4,519,294.78
加：其他收益	53,921,853.04	70,447,840.37
投资收益（损失以“—”号填列）	-62,027,417.67	26,917,567.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-64,434,059.98	-10,657,411.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-25,732,322.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-41,829,372.17	-18,271,683.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	274,184,812.27	344,867,842.74
加：营业外收入	28,209,994.23	12,308,438.38
减：营业外支出	937,041.87	2,963,046.47
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	301,457,764.63	354,213,234.65

减：所得税费用	50,774,377.91	43,764,871.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	250,683,386.72	310,448,363.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	250,683,386.72	312,179,937.09
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,731,574.05
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	250,683,386.72	310,448,363.04
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	6,459,097.22	39,196,675.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,459,097.22	39,196,675.89
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	14,597.31	-176,617.65
1.重新计量设定受益计划变动额	14,597.31	-176,617.65
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	6,444,499.91	39,373,293.54
1.权益法下可转损益的其他综合收益	10,585,117.16	8,036,521.65
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	-11,008,735.66	
8.外币财务报表折算差额	6,868,118.41	31,336,771.89
9.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	257,142,483.94	349,645,038.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	257,142,483.94	349,645,038.93
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4445	0.5567
（二）稀释每股收益	0.4445	0.5567

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,389,110,649.10	1,178,252,473.17
减：营业成本	426,708,858.53	380,309,307.75
税金及附加	17,444,241.58	18,545,277.39
销售费用	405,879,230.15	374,890,695.89
管理费用	79,893,107.34	70,653,068.51
研发费用	108,170,216.05	84,453,671.99
财务费用	-4,764,190.52	-3,178,235.30
其中：利息费用	533,215.68	1,245,885.30
利息收入	2,513,595.88	1,414,097.07
加：其他收益	53,921,853.04	70,447,840.37
投资收益（损失以“－”号填列）	-61,076,545.85	2,487,964.45
其中：对联营企业和合营企业的投	-62,915,788.59	-10,141,402.06
以摊余成本计量的金融资产终		
净敞口套期收益（损失以“－”号填		
公允价值变动收益（损失以“－”号		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-25,109,501.43	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-15,739,486.59
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	323,514,991.73	309,775,005.17
加：营业外收入	28,194,850.28	12,306,427.49
减：营业外支出	823,585.96	2,884,102.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	350,886,256.05	319,197,329.91
减：所得税费用	52,984,833.68	44,233,901.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	297,901,422.37	274,963,428.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”	297,901,422.37	275,062,538.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”		-99,110.17
五、其他综合收益的税后净额	10,599,714.47	2,363,863.74
（一）不能重分类进损益的其他综合收	14,597.31	-176,617.65
1.重新计量设定受益计划变动额	14,597.31	-176,617.65
2.权益法下不能转损益的其他综		
3.其他权益工具投资公允价值变		
4.企业自身信用风险公允价值变		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	10,585,117.16	2,540,481.39
1.权益法下可转损益的其他综合	10,585,117.16	2,540,481.39
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变		

4.金融资产重分类计入其他综合		
5.持有至到期投资重分类为可供		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	308,501,136.84	277,327,291.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5280	0.4931
（二）稀释每股收益	0.5280	0.4931

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

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,827,162,642.42	1,460,656,453.96
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	63,578,076.85	71,053,125.74
收到其他与经营活动有关的现金	48,949,796.07	172,104,882.08
经营活动现金流入小计	1,939,690,515.34	1,703,814,461.78
购买商品、接受劳务支付的现金	414,804,889.29	448,752,415.80
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		
拆出资金净增加额		
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	461,010,341.22	416,820,908.86
支付的各项税费	179,636,340.91	194,654,189.68
支付其他与经营活动有关的现金	361,431,470.94	324,320,976.06
经营活动现金流出小计	1,416,883,042.36	1,384,548,490.40
经营活动产生的现金流量净额	522,807,472.98	319,265,971.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	595,000,000.00	425,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,945,261.96	5,352,274.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回	24,975.00	13,720.00
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		112,635,403.14
投资活动现金流入小计	596,970,236.96	543,001,398.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	421,961,017.79	242,390,145.02
投资支付的现金	938,686,040.00	489,500,200.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		89,976.20
投资活动现金流出小计	1,360,647,057.79	731,980,321.22
投资活动产生的现金流量净额	-763,676,820.83	-188,978,923.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		495,546,986.55
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	251,735,542.66	135,935,815.72
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	251,735,542.66	631,482,802.27
偿还债务支付的现金	94,409,468.51	148,382,283.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	172,470,986.51	142,075,792.11
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	79,657,930.84	135,000.00
筹资活动现金流出小计	346,538,385.86	290,593,075.61
筹资活动产生的现金流量净额	-94,802,843.20	340,889,726.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	780,752.93	8,216,958.23
五、现金及现金等价物净增加额	-334,891,438.12	479,393,733.11
加：期初现金及现金等价物余额	662,835,521.71	183,441,788.60
六、期末现金及现金等价物余额	327,944,083.59	662,835,521.71

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

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,452,278,171.26	1,079,753,448.68
收到的税费返还	55,213,226.64	70,599,861.64
收到其他与经营活动有关的现金	104,316,340.77	211,820,944.46
经营活动现金流入小计	1,611,807,738.67	1,362,174,254.78
购买商品、接受劳务支付的现金	329,512,234.48	346,293,905.84
支付给职工以及为职工支付的现金	261,285,012.70	228,146,597.21
支付的各项税费	177,533,825.15	186,006,909.74
支付其他与经营活动有关的现金	319,893,637.57	278,028,373.14
经营活动现金流出小计	1,088,224,709.90	1,038,475,785.93
经营活动产生的现金流量净额	523,583,028.77	323,698,468.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	475,000,000.00	425,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,294,520.52	5,352,274.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,975.00	13,720.00
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	476,319,495.52	430,365,994.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,825,447.40	81,685,530.08
投资支付的现金	679,001,708.00	988,788,481.85
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	746,827,155.40	1,070,474,011.93
投资活动产生的现金流量净额	-270,507,659.88	-640,108,017.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		486,046,986.55
取得借款收到的现金	88,393,511.94	133,382,283.50
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	88,393,511.94	619,429,270.05

偿还债务支付的现金	88,393,511.94	133,382,283.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	168,484,697.87	141,884,392.11
支付其他与筹资活动有关的现金	79,657,930.84	135,000.00
筹资活动现金流出小计	336,536,140.65	275,401,675.61
筹资活动产生的现金流量净额	-248,142,628.71	344,027,594.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	63,393.20	-55,594.39
五、现金及现金等价物净增加额	4,996,133.38	27,562,451.89
加：期初现金及现金等价物余额	192,830,737.82	165,268,285.93
六、期末现金及现金等价物余额	197,826,871.20	192,830,737.82

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

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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	其他			小计
优先 股		永 续 债	其他												
一、上年期末余额	565,314,734.00				1,205,066,627.61	14,902,000.00	52,428,760.75		211,598,602.06		603,489,516.44		2,622,996,240.86		2,622,996,240.86
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	565,314,734.00				1,205,066,627.61	14,902,000.00	52,428,760.75		211,598,602.06		603,489,516.44		2,622,996,240.86		2,622,996,240.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,657,025.40	66,260,430.84	6,459,097.22		44,685,213.36		36,403,753.16		25,944,658.30		25,944,658.30
（一）综合收益总额							6,459,097.22				250,683,386.72		257,142,483.94		257,142,483.94
（二）所有者投入和减少资本					4,657,025.40	66,260,430.84							-61,603,405.44		-61,603,405.44
1．所有者投入的普通股						69,985,930.84							-69,985,930.84		-69,985,930.84
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					4,657,025.40	-3,725,500.00							8,382,525.40		8,382,525.40

4. 其他															
(三) 利润分配									44,685,213.36		-214,279,633.56		-169,594,420.20		-169,594,420.20
1. 提取盈余公积									44,685,213.36		-44,685,213.36				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-169,594,420.20		-169,594,420.20		-169,594,420.20
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	565,314,734.00				1,209,723,653.01	81,162,430.84	58,887,857.97		256,283,815.42		639,893,269.60		2,648,940,899.16		2,648,940,899.16

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

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年期末余额	407,316,839.00				341,703,761.15	18,627,500.00	13,232,084.86		170,354,087.84		475,614,351.22		1,389,593,624.07	-8.03
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	407,316,839.00				341,703,761.15	18,627,500.00	13,232,084.86		170,354,087.84		475,614,351.22		1,389,593,624.07	-8.03
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	157,997,895.00				863,362,866.46	-3,725,500.00	39,196,675.89		41,244,514.22		127,875,165.22		1,233,402,616.79	8.03
（一）综合收益总额							39,196,675.89				310,448,363.04		349,645,038.93	
（二）所有者投入和减 少资本	63,778,773.00				957,581,988.46	-3,725,500.00							1,025,086,261.46	8.03
1. 所有者投入的普通股	63,778,773.00				951,006,452.50								1,014,785,225.50	
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					6,575,535.96	-3,725,500.00							10,301,035.96	
4. 其他														8.03

(三) 利润分配									41,244,514.22		-182,573,197.82		-141,328,683.60		-141,328,683.60
1. 提取盈余公积									41,244,514.22		-41,244,514.22				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-141,328,683.60		-141,328,683.60		-141,328,683.60
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	94,219,122.00				-94,219,122.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	94,219,122.00				-94,219,122.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	565,314,734.00				1,205,066,627.61	14,902,000.00	52,428,760.75		211,598,602.06		603,489,516.44		2,622,996,240.86		2,622,996,240.86

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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	565,314,734.00				1,207,868,265.96	14,902,000.00	16,676,321.07		211,598,602.06	594,892,566.37		2,581,448,489.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	565,314,734.00				1,207,868,265.96	14,902,000.00	16,676,321.07		211,598,602.06	594,892,566.37		2,581,448,489.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,657,025.40	66,260,430.84	10,599,714.47		44,685,213.36	83,621,788.81		77,303,311.20
（一）综合收益总额							10,599,714.47			297,901,422.37		308,501,136.84
（二）所有者投入和减少资本					4,657,025.40	66,260,430.84						-61,603,405.44
1. 所有者投入的普通股						66,260,430.84						-66,260,430.84
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					4,657,025.40							4,657,025.40
4. 其他												
（三）利润分配									44,685,213.36	-214,279,633.56		-169,594,420.20
1. 提取盈余公积									44,685,213.36	-44,685,213.36		

2. 对所有者（或股东）的分配										-169,594,420.20		-169,594,420.20
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	565,314,734.00				1,212,525,291.36	81,162,430.84	27,276,035.54		256,283,815.42	678,514,355.18		2,658,751,800.66

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

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	407,316,839.00				344,505,399.50	18,627,500.00	14,312,457.33		170,354,087.84	502,502,336.04		1,420,363,619.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	407,316,839.00				344,505,399.50	18,627,500.00	14,312,457.33		170,354,087.84	502,502,336.04		1,420,363,619.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	157,997,895.00				863,362,866.46	-3,725,500.00	2,363,863.74		41,244,514.22	92,390,230.33		1,161,084,869.75
（一）综合收益总额							2,363,863.74			274,963,428.15		277,327,291.89
（二）所有者投入和减少资本	63,778,773.00				957,581,988.46	-3,725,500.00						1,025,086,261.46
1．所有者投入的普通股	63,778,773.00				951,006,452.50							1,014,785,225.50

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					6,575,535.96	-3,725,500.00						10,301,035.96
4. 其他												
(三) 利润分配									41,244,514.22	-182,573,197.82		-141,328,683.60
1. 提取盈余公积									41,244,514.22	-41,244,514.22		
2. 对所有者（或股东）的分配										-141,328,683.60		-141,328,683.60
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	94,219,122.00				-94,219,122.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	94,219,122.00				-94,219,122.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	565,314,734.00				1,207,868,265.96	14,902,000.00	16,676,321.07		211,598,602.06	594,892,566.37		2,581,448,489.46

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

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”或“三诺生物”，在包含子公司时统称本集团）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；截至2019年12月31日注册资本565,314,734.00元。

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

本集团合并财务报表范围包括7家二级子公司，2家三级子公司，8家四级子公司。与上年相比，本年新成立长沙安诺心大药房有限公司、PTS Diagnostics Real Estate Holdings, LLC, PTS Diagnostics California, Inc 3家。

详见本附注“第十二节、财务报告之八、合并范围的变化及九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“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

本集团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：

本集团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、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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历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

本集团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

本集团作为合并方，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。合并成本为本集团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

本集团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集团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

本集团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

本集团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. 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计

量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团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。按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，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。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含

交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

6) 金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、其他流动资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增

加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

10、应收票据

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法具体参见附注11。

11、应收账款

本集团应收款项包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等，本集团单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

确认组合的依据	
应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
备用金组合	以应收款项的款项性质为备用金划分的组合
其他组合	本组合包括本公司的海外子公司有确凿证据能够收回应收款项，如信用期以内的应收账款余额、押金。

按组合计提坏账准备的计提方法	
应收票据组合 1	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提
应收票据组合 2	该组合预期信用损失率为 0%
类似信用风险特征（账龄）组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提
备用金组合	该组合预期信用损失率为 0%
其他组合	该组合预期信用损失率为 0%

应收款项采用按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收款项计提比例（%）
1 年以内	5.00
1-2 年	20.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法具体参见附注11。

13、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法具体参见附注 11。

14、存货

本集团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，存货在取得时按标准成本计价，领用或发出存货，采用标准成本确定其成本。每月末对存货进行价值评估确认分摊比率，将其调整为实际成本。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。

15、长期股权投资

本集团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。

本集团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。

本集团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，为本集团的子公司。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，本集团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，本集团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。

本集团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。本集团对于分

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。

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-40	0-5	5.00-2.38
机器设备	年限平均法	3-15	0-5	33.33-6.33
电子设备	年限平均法	1-10	0-5	100.00-9.5
运输设备	年限平均法	4-10	0-5	25.00-9.5
办公设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.5

本集团于每年年度终了，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。

17、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。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

集团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，本集团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

本集团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。

本集团按研究开发项目核算研发支出，研究开发项目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，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：是指为获取新的科学或技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查。

开发阶段：是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置，产品等。

根据《企业会计准则第 6 号—无形资产》的规定，公司发生的内部研究开发支出主要包括研发人员工资、研发领料、模具费、设备维护费、临床试验费、注册检验费、相关设备折旧费、知识产权费等费用。

公司内部的研究开发主要包括五个阶段：概念阶段、输入及策划阶段、输出及验证阶段、确认及转移阶段、量产阶段

概念阶段

概念阶段主要是通过市场调研收集市场信息，输出目标产品，进行市场技术可行性分析，形成市场调研报告、用户需求表、技术可行性报告，项目经理根据提交的可行性文件组织立项评审，评审通过，各部门负责人在立项评审报告书上签字确认，如果立项，项目将进入输入及策划阶段。

输入及策划阶段

输入及策划阶段主要是策划设计开发活动，对需求进行分解，确定设计输入。

输出及验证阶段

输出及验证阶段主要是对产品进行设计开发，形成符合输入要求的样品和设计文件，进行设计验证，确保设计输出满足设计输入的要求。

确认及转移阶段

确认及转移阶段主要是确认产品能够满足规定的使用要求或已知用途的要求，完成产品从工艺试制样品到批量生产的转移过程。

量产阶段

量产阶段主要是进行上市后评价，市场职能收集3-6个月的用户评价，出具《上市后评价报告》并主导上市后临床试验，项目评审委员会再次对项目进行评审，评审通过，项目结束。

概念阶段、输入及策划阶段处于调研及研究阶段，具有较大的不确定性，因此这两个阶段的研究开发支出均属于研究阶段的支出，支出发生的当期予以费用化。

输出及验证阶段、确认及转移阶段、量产阶段是在输入及策划阶段的基础研究成果基础上进行设计以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，因此这三个阶段的研究开发支出均属于开发阶段的支出。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产，不满足以下条件的发生时计入当期损益：

（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。

公司在具体执行时的判断依据及过程如下：

（1）公司在研发立项时，市场部和研发中心分别出具了市场调研报告和技术可行性报告，充分论证了技术上的可行性，满足具体标准的第一个条件；

（2）公司所有资本化范围内的开发活动均是根据市场需求及用户需求表展开，旨在满足消费者需求，为消费者提供性能更优化的可销售产品。满足具体标准的第二个条件；

（3）公司在新产品立项时，市场部进行了有效的市场调研，并根据市场的需求，对新产品进行销售预测，新产品开发完成后能实现销售并带来经济利益的流入，满足具体标准的第三个条件；

（4）公司主要从事血糖监测系统的研发、生产、销售，在技术、资金、销售等方面均有详细的经营管理计划和能力，公司具有充分的研发能力及足够的财务资源支持新产品的开发，满足具体标准的第四个条件；

（5）公司开发支出资本化的费用包括输出及验证阶段、确认及转移阶段、量产阶段发生的材料费、临床检验费、注册费、检测费等费用，该部分支出能单独核算并可靠地计量，具体标准的第五个条件。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号--上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

20、长期资产减值

本集团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，若上述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。

21、长期待摊费用本集团的长期待摊费用包括车间改造和房屋装修等费用。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。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团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

辞退福利是由于本集团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。

23、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，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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。

24、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，按照本集团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，按照本集团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。

本集团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。

25、收入

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

本集团的营业收入主要包括销售商品收入，收入确认政策如下：

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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。

26、政府补助

本集团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。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。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。

本集团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。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（2）采用套期会计的依据、会计处理方法

- 1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：① 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；②在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；③该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：①被套期项目和套期工具之间存在经济关系；②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；③套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

3) 套期会计处理

① 公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收

益。

被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

30、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号--套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号--金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据前述规定, 本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 对会计政策相关内容进行调整。	该项政策变更已经本公司第三届董事会第三十一次会议, 第三届监事会第二十四次会议决议、独立董事批准。	说明 1
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号, 以下简称“修订通知”), 对一般企业财务报表格式进行了修订, 适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	该项政策变更已经本公司第三届董事会第三十八次会议, 第三届监事会第三十一次会议决议、独立董事批准。	说明 2

说明1: 按照新金融工具准则的要求, 2019 年1月1日, 本集团将可供出售金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 报表列示为其他权益工具投资。

根据新金融工具准则的要求, 自2019年1月1日起, 本集团金融资产减值计量由“已发生损失模型”变更为“预期信用损失模型”, 采用“预期信用损失模型”未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整: 涉及前期比较财务报表数据与金融工具准则要求不一致的, 本集团不进行追溯调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行的新账面价值之间的差额, 计入2019 年1月1日的未分配利润。2019年(首次)起执行新金融工具准则, 调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

说明2: 根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。2018年12月31日受影响的财务报表如下:

1) 合并资产负债表

	2018年12月31日		
受影响的项目	调整前	调整金额	调整后
资产合计:	3,000,007,971.94		3,000,007,971.94
其中: 应收票据		95,985,899.48	95,985,899.48
应收账款		287,907,641.56	287,907,641.56
应收票据及应收账款	383,893,541.04	-383,893,541.04	
负债合计:	377,011,731.08		377,011,731.08
其中: 应付账款		77,439,108.62	77,439,108.62
应付票据及应付账款	77,439,108.62	-77,439,108.62	

2) 母公司资产负债表

受影响的项目	2018年12月31日		
	调整前	调整金额	调整后
资产合计:	2,913,422,700.23		2,913,422,700.23
其中: 应收票据		95,985,899.48	95,985,899.48
应收账款		243,202,109.47	243,202,109.47
应收票据及应收账款	339,188,008.95	-339,188,008.95	
负债合计:	331,974,210.77		331,974,210.77
其中: 应付票据			
应付账款		67,555,513.11	67,555,513.11
应付票据及应付账款	67,555,513.11	-67,555,513.11	

注: 合并及母公司利润表均无影响。

说明3: 财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号), 修订后的准则自2019年6月10日起施行, 对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无影响。

说明4: 财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号), 修订后的准则自2019年6月17日起施行, 对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无影响。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	662,835,521.71	662,835,521.71	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	95,985,899.48	77,021,864.30	-18,964,035.18
应收账款	287,907,641.56	287,907,641.56	
应收款项融资		18,964,035.18	18,964,035.18
预付款项	18,050,639.51	18,050,639.51	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,926,461.00	2,926,461.00	
其中：应收利息	180,505.77	180,505.77	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	227,451,727.15	227,451,727.15	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,978,346.22	7,978,346.22	
流动资产合计	1,303,136,236.63	1,303,136,236.63	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	19,000,000.00		-19,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	483,249,983.44	483,249,983.44	
其他权益工具投资		19,000,000.00	19,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	341,097,688.92	341,097,688.92	
在建工程	91,665,509.45	91,665,509.45	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	150,481,199.11	150,481,199.11	
开发支出			
商誉	466,428,369.85	466,428,369.85	
长期待摊费用	4,088,732.47	4,088,732.47	
递延所得税资产	62,503,281.20	62,503,281.20	
其他非流动资产	78,356,970.87	78,356,970.87	
非流动资产合计	1,696,871,735.31	1,696,871,735.31	
资产总计	3,000,007,971.94	3,000,007,971.94	
流动负债：			
短期借款	2,639,964.20	2,639,964.20	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	77,439,108.62	77,439,108.62	
预收款项	24,734,057.64	24,734,057.64	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	66,423,326.04	66,423,326.04	
应交税费	22,671,722.45	22,671,722.45	
其他应付款	122,033,972.56	122,033,972.56	
其中：应付利息	10,396.86	10,396.86	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债	1,298,527.98	1,298,527.98	
流动负债合计	317,240,679.49	317,240,679.49	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	11,176,500.00	11,176,500.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,786,016.82	4,786,016.82	
递延收益	17,355,273.08	17,355,273.08	
递延所得税负债	26,453,261.69	26,453,261.69	
其他非流动负债			
非流动负债合计	59,771,051.59	59,771,051.59	
负债合计	377,011,731.08	377,011,731.08	
所有者权益：			
股本	565,314,734.00	565,314,734.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,205,066,627.61	1,205,066,627.61	
减：库存股	14,902,000.00	14,902,000.00	
其他综合收益	52,428,760.75	52,428,760.75	
专项储备			
盈余公积	211,598,602.06	211,598,602.06	
一般风险准备			
未分配利润	603,489,516.44	603,489,516.44	
归属于母公司所有者权益合计	2,622,996,240.86	2,622,996,240.86	
少数股东权益			
所有者权益合计	2,622,996,240.86	2,622,996,240.86	
负债和所有者权益总计	3,000,007,971.94	3,000,007,971.94	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	192,830,737.82	192,830,737.82	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	95,985,899.48	77,021,864.30	-18,964,035.18
应收账款	243,202,109.47	243,202,109.47	
应收款项融资		18,964,035.18	18,964,035.18
预付款项	12,628,331.08	12,628,331.08	
其他应收款	20,670,037.17	20,670,037.17	
其中：应收利息	61,945.77	61,945.77	
应收股利			
存货	116,198,985.22	116,198,985.22	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	681,516,100.24	681,516,100.24	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	19,000,000.00		-19,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,804,989,143.34	1,804,989,143.34	
其他权益工具投资		19,000,000.00	19,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	301,386,679.77	301,386,679.77	
在建工程	28,580,064.62	28,580,064.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,840,853.53	24,840,853.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,088,732.47	4,088,732.47	
递延所得税资产	22,784,564.60	22,784,564.60	

其他非流动资产	26,236,561.66	26,236,561.66	
非流动资产合计	2,231,906,599.99	2,231,906,599.99	
资产总计	2,913,422,700.23	2,913,422,700.23	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	67,555,513.11	67,555,513.11	
预收款项	24,734,057.64	24,734,057.64	
合同负债			
应付职工薪酬	46,449,143.42	46,449,143.42	
应交税费	21,279,347.56	21,279,347.56	
其他应付款	138,026,151.16	138,026,151.16	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,298,527.98	1,298,527.98	
流动负债合计	299,342,740.87	299,342,740.87	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	11,176,500.00	11,176,500.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,099,696.82	4,099,696.82	
递延收益	17,355,273.08	17,355,273.08	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	32,631,469.90	32,631,469.90	
负债合计	331,974,210.77	331,974,210.77	
所有者权益：			
股本	565,314,734.00	565,314,734.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,207,868,265.96	1,207,868,265.96	

减：库存股	14,902,000.00	14,902,000.00	
其他综合收益	16,676,321.07	52,428,760.75	
专项储备			
盈余公积	211,598,602.06	211,598,602.06	
未分配利润	594,892,566.37	594,892,566.37	
所有者权益合计	2,581,448,489.46	2,581,448,489.46	
负债和所有者权益总计	2,913,422,700.23	2,913,422,700.23	

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐适用 ☒不适用

31、其他

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	16%、13%
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	5%-35%
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、12 元/平米
房产税	房产原值扣除 20%后的余值	1.2%
财产税	财产账面价值	0.45%-1.18%
销售税 (US)	商品的销售价格	8%-10%

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%
长沙三诺智慧糖尿病医院有限责任公司	5%
Sinocare Meditech, Inc.	21%
长沙三诺电子商务有限公司	25%
长沙默风电子商务有限公司	25%
长沙健准电子商务有限公司	25%

长沙章风电子商务有限公司	25%
长沙若风电子商务有限公司	25%
长沙超风电子商务有限公司	25%
三诺健康管理有限公司	25%
Polymer Technology Systems, Inc	联邦所得税 21%, 州所得税率 1.09%
三诺生物（阿根廷）有限责任公司	35%

2、税收优惠

本公司于2017年9月5日取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局颁发的GR201743000473号高新技术企业证书，有效期为3年。2017年至2019年，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）根据《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2011年1月1日起销售自行开发生产的软件产品，按照法定税率缴纳增值税，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（3）本公司根据财税〔2018〕99号的相关规定,在开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

3、其他

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	19,728.67	63,486.04
银行存款	554,861,003.17	662,203,307.35
其他货币资金	11,149,391.75	568,728.32
合计	566,030,123.59	662,835,521.71
其中：存放在境外的款项总额	38,943,620.73	84,068,774.04

其他说明

注1：存放在境外的款项为本公司之子公司三诺生物（香港）公司、Sinocare Meditech, Inc.、三诺生物（阿根廷）有限责任公司，以及孙公司Polymer Technology Systems, Inc.及其子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	51,247,877.35	77,021,864.30
合计	51,247,877.35	77,021,864.30

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	51,247,877.35	100.00%	0.00		51,247,877.35	77,021,864.30	100.00%	0.00		77,021,864.30
其中：										
其中：银行承兑汇票	51,247,877.35	100.00%	0.00		51,247,877.35	77,021,864.30	100.00%	0.00		77,021,864.30
合计	51,247,877.35	100.00%	0.00		51,247,877.35	77,021,864.30	100.00%	0.00		77,021,864.30

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中：银行承兑汇票	51,247,877.35	0.00	0.00%
合计	51,247,877.35	0.00	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(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	25,897,595.30	
合计	25,897,595.30	

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,249,063.60	4.40%	11,410,566.30	74.83%	3,838,497.30	16,914,063.60	5.27%	10,148,438.16	60.00%	6,765,625.44
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	331,206,398.60	95.60%	46,726,863.62	14.11%	284,479,534.98	304,150,323.15	94.73%	23,008,307.03	7.56%	281,142,016.12
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	331,206,398.60	95.60%	46,726,863.62	14.11%	284,479,534.98	304,150,323.15	94.73%	23,008,307.03	7.56%	281,142,016.12
合计	346,455,462.20	100.00%	58,137,429.92		288,318,032.28	321,064,386.75	100.00%	33,156,745.19		287,907,641.56

按单项计提坏账准备：11,410,566.30

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 公司	15,249,063.60	11,410,566.30	74.83%	超账期
合计	15,249,063.60	11,410,566.30	--	--

按组合计提坏账准备：46,726,863.62

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	205,844,578.28	10,292,228.92	5.00%
1-2 年	44,994,958.80	8,998,991.76	20.00%
2-3 年	51,564,644.85	25,782,322.43	50.00%
3 年以上	1,653,320.51	1,653,320.51	100.00%
合计	304,057,502.44	46,726,863.62	--

确定该组合依据的说明：

按

组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他组合	27,148,896.16		0.00%
合计	27,148,896.16		--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	232,993,474.44
1 至 2 年	45,169,834.80
2 至 3 年	66,638,832.45
3 年以上	1,653,320.51
3 至 4 年	1,574,570.51
5 年以上	78,750.00
合计	346,455,462.20

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	10,148,438.16	1,262,128.14				11,410,566.30
按组合计提坏账准备	23,008,307.03	24,365,086.98		-672,127.22	25,596.83	46,726,863.62
合计	33,156,745.19	25,627,215.12		-672,127.22	25,596.83	58,137,429.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	672,127.22

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A 公司	货款	264,188.69	无法收回	内部决策审批	否
B 公司	货款	230,214.60	无法收回	内部决策审批	否
合计	--	494,403.29	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	155,060,820.15	44.76%	38,032,095.39
客户 B	21,028,953.68	6.07%	
客户 C	15,249,063.60	4.40%	11,410,566.30
客户 D	13,496,523.13	3.90%	674,826.16
客户 E	7,562,564.33	2.18%	378,128.22
合计	212,397,924.89	61.31%	50,495,616.07

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本集团本年无应收账款转移继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,184,690.17	18,964,035.18
合计	22,184,690.17	18,964,035.18

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。

5、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	19,349,642.71	96.90%	16,795,612.23	93.05%
1 至 2 年	277,138.64	1.39%	231,992.16	1.29%
2 至 3 年	340,540.98	1.71%	1,023,035.12	5.66%
合计	19,967,322.33	--	18,050,639.51	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

1年以上预付款主要为与供应商尚未结清的余款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额5,014,502.36元，占预付款项年末余额合计数的比例25.11%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,160,251.97	180,505.77
其他应收款	4,144,927.85	2,745,955.23
合计	7,305,179.82	2,926,461.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,160,251.97	180,505.77
合计	3,160,251.97	180,505.77

(2) 其他应收款

1) 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
往来款	763,445.88	1,289,100.29
押金	2,313,291.32	1,106,880.71
备用金	244,215.14	56,960.77
临时借款	902,693.50	501,648.46
其他	563,984.95	463,960.37
合计	4,787,630.79	3,418,550.60

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	72,315.37	202,742.00	397,538.00	672,595.37
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-41,777.17	41,777.17		
--转入第三阶段		-202,741.99	202,741.99	
本期计提	1,650.00	70,165.76	63,280.01	135,095.77
本期转回	29,988.20			29,988.20
本期核销			135,000.00	135,000.00
2019 年 12 月 31 日余额	2,200.00	111,942.94	528,560.00	642,702.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,002,929.42
1 至 2 年	494,214.26
2 至 3 年	304,184.27
3 年以上	986,302.84
3 至 4 年	146,060.00
4 至 5 年	402,000.00
5 年以上	438,242.84
合计	4,787,630.79

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款-坏账准备	672,595.37	135,095.77	-29,988.20	-135,000.00		642,702.94
合计	672,595.37	135,095.77	-29,988.20	-135,000.00		642,702.94

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
实际核销的其他应收款		135,000.00			
合计	--	135,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 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
A 公司	押金	400,000.00	1 年以内	8.35%	0
B 公司	押金	325,000.00	1 年以内	6.79%	0
C 公司	押金	200,000.00	1-2 年	4.18%	0
D 公司	押金	60,000.00	1 年以内	1.25%	0
E 公司	押金	53,000.00	1 年以内	1.11%	0
合计	--	1,038,000.00	--	21.68%	0

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

本集团本年末无涉及政府补助的应收款项。

7、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(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	107,730,467.82	1,227,151.32	106,503,316.50	84,473,716.29	137,264.00	84,336,452.29
在产品	62,573,654.10	219,582.80	62,354,071.30	52,451,130.92		52,451,130.92
库存商品	76,432,607.30	2,724,003.10	73,708,604.20	86,600,791.29	2,798,151.00	83,802,640.29
发出商品	7,076,974.84		7,076,974.84	6,861,503.65		6,861,503.65
在途物资	104,294.19		104,294.19			
合计	253,917,998.25	4,170,737.22	249,747,261.03	230,387,142.15	2,935,415.00	227,451,727.15

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	137,264.00	3,013,190.33		1,939,235.92	-15,932.91	1,227,151.32
在产品		2,269,812.90		2,052,990.54	-2,760.44	219,582.80
库存商品	2,798,151.00	2,362,771.07		2,481,478.18	-44,559.21	2,724,003.10
合计	2,935,415.00	7,645,774.30		6,473,704.64	-63,252.56	4,170,737.22

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		784,205.24
预缴所得税	75.74	7,169,339.90
增值税留抵额	11,547,126.54	24,801.08
理财产品	70,544,722.22	
合计	82,091,924.50	7,978,346.22

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面 价值)	本期增减变动								期末余额(账面 价值)	减值准 备期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其 他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市心诺健康 产业投资有限公 司	431,489,236.90			-62,155,127.04	10,599,714.47					379,933,824.33	
北京糖护科技有 限公司	51,760,746.54			-2,278,932.94						49,481,813.60	
小计	483,249,983.44			-64,434,059.98	10,599,714.47					429,415,637.93	
合计	483,249,983.44			-64,434,059.98	10,599,714.47					429,415,637.93	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
成都斯马特科技有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
浙江诺特健康科技股份有限公司	30,600,000.00	
合计	49,600,000.00	19,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
成都斯马特科技有限公司					根据管理层判断	
浙江诺特健康科技股份有限公司					根据管理层判断	

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	556,464,183.20	341,085,497.48
固定资产清理		12,191.44
合计	556,464,183.20	341,097,688.92

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	211,764,996.59	211,443,220.00	28,643,096.70	40,513,227.17	2,265,150.23	494,629,690.69
2.本期增加金额	191,197,949.64	35,542,341.29	4,620,767.38	27,693,799.12	902,217.82	259,957,075.25
（1）购置	497,915.94	32,641,394.39	3,378,063.21	25,393,424.48	902,217.82	62,813,015.84
（2）在建工程转入	188,302,683.72	1,552,535.16	1,122,198.65	1,507,669.67		192,485,087.20
（3）企业合并增加						
（4）其他（汇率变动）	2,397,349.98	1,348,411.74	120,505.52	792,704.97		4,658,972.21
3.本期减少金额		331,980.47	228,648.70	8,547.01		569,176.18
（1）处置或报废		331,980.47	228,648.70	8,547.01		569,176.18
4.期末余额	402,962,946.23	246,653,580.82	33,035,215.38	68,198,479.28	3,167,368.05	754,017,589.76
二、累计折旧						
1.期初余额	19,618,719.57	89,534,565.02	20,824,683.87	21,497,097.06	2,069,127.69	153,544,193.21
2.本期增加金额	9,544,321.39	23,669,895.89	4,213,830.61	6,957,186.74	77,443.01	44,462,677.64
（1）计提	9,508,912.56	22,791,947.65	4,135,561.85	6,662,239.03	77,443.01	43,176,104.10
（2）其他（汇率变动）	35,408.83	877,948.24	78,268.76	294,947.71		1,286,573.54
3.本期减少金额		234,843.98	211,718.59	6,901.72		453,464.29
（1）处置或报废		234,843.98	211,718.59	6,901.72		453,464.29
4.期末余额	29,163,040.96	112,969,616.93	24,826,795.89	28,447,382.08	2,146,570.70	197,553,406.56
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	373,799,905.27	133,683,963.89	8,208,419.49	39,751,097.20	1,020,797.35	556,464,183.20
2.期初账面价值	192,146,277.02	121,908,654.98	7,818,412.83	19,016,130.11	196,022.54	341,085,497.48

(2) 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		12,191.44
合计		12,191.44

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	219,325,794.38	91,665,509.45
合计	219,325,794.38	91,665,509.45

(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
慢性疾病健康管理监测产品产能扩建项目	63,580,424.12		63,580,424.12	28,114,450.20		28,114,450.20
设备智能管理系统 V1.0 (SCADA 系统)				435,897.44		435,897.44
云备份服务项目				29,716.98		29,716.98
印第安纳波利斯新厂区	367,944.74		367,944.74	44,427,734.78		44,427,734.78
智慧健康项目	125,993,393.29		125,993,393.29	10,913,271.60		10,913,271.60
Cotinine 生产线	545,259.79		545,259.79			
A1C 生产线	10,858,737.98		10,858,737.98	3,539,198.02		3,539,198.02
待安装调试设备	17,798,216.28		17,798,216.28	4,205,240.43		4,205,240.43
其他零星工程	181,818.18		181,818.18			
合计	219,325,794.38		219,325,794.38	91,665,509.45		91,665,509.45

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
慢性疾病健康管理监测产品产能扩建项目	85,224,168.47	28,114,450.20	35,465,973.92			63,580,424.12	74.60%	90.00%				募集资金
智慧健康项目	334,150,000.00	10,913,271.60	115,080,121.69			125,993,393.29	37.71%	66.67%				募集资金
印第安纳波利斯新厂区	190,700,033.70	44,427,734.78	144,242,893.68	188,302,683.72		367,944.74	100.00%	99.00%	1,268,656.15	1,268,656.15	3.76%	其他
合计	610,074,202.17	83,455,456.58	294,788,989.29	188,302,683.72		189,941,762.15	--	--	1,268,656.15	1,268,656.15	3.76%	--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	41,563,382.00	131,477,703.21	6,119,143.36	22,029,300.98	889,392.48	202,078,922.03
2.本期增加金额		31,144,881.29	751,204.76	1,187,877.62	5,041,052.76	38,125,016.43
(1) 购置		801,034.18		1,026,445.08	4,966,035.10	6,793,514.36
(2) 内部研发		27,862,319.75	650,577.91			28,512,897.66
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动		2,481,527.36	100,626.85	161,432.54	75,017.66	2,818,604.41
3.本期减少金额		1,032,610.05	95,195.63		223,876.25	1,351,681.93
(1) 处置		1,032,610.05	95,195.63		223,876.25	1,351,681.93
4.期末余额	41,563,382.00	161,589,974.45	6,775,152.49	23,217,178.60	5,706,568.99	238,852,256.53
二、累计摊销						
1.期初余额	3,647,829.29	30,664,847.82	2,398,425.07	14,666,781.21	219,839.53	51,597,722.92
2.本期增加金额	831,189.26	20,168,087.07	941,269.13	3,093,740.27	418,382.61	25,452,668.34
(1) 计提	831,189.26	19,448,496.77	894,616.14	2,975,072.92	412,363.31	24,561,738.40
(2) 汇率变动		719,590.30	46,652.99	118,667.35	6,019.30	890,929.94

3.本期减少金额		1,032,610.05	95,195.63		223,876.25	1,351,681.93
（1）处置		1,032,610.05	95,195.63		223,876.25	1,351,681.93
4.期末余额	4,479,018.55	49,800,324.84	3,244,498.57	17,760,521.48	414,345.89	75,698,709.33
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	37,084,363.45	111,789,649.61	3,530,653.92	5,456,657.12	5,292,223.10	163,153,547.20
2.期初账面价值	37,084,363.45	111,789,649.61	3,530,653.92	5,456,657.12	5,292,223.10	163,153,547.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 25.21%。

14、开发支出

单位：元

项目	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
	内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
PTS 项目	79,645,433.06			28,512,897.66	51,132,535.40		
三诺生物项目	107,854,356.61				107,854,356.61		
SM 项目	2,077,709.99				2,077,709.99		
合计	189,577,499.66			28,512,897.66	161,064,602.00		

其他说明

1、资本化时点：自行开发的医疗器械类研发项目以测试及验收合格为资本化时点；企业合并取得或外购的研发项目以相关交易完成为资本化时点。

2、资本化的具体依据：根据企业会计准则的规定：（1）研发项目在技术实现上已不存在实质性障碍；（2）具有完成研发项目并使用或出售的意图；（3）预期可为公司带来经济效益；（4）研发支出能可靠计量并归集。

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
		企业合并形成的		处置		
三诺健康管理有限公司	466,428,369.85					466,428,369.85
合计	466,428,369.85					466,428,369.85

(2) 商誉减值准备

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
		计提	企业合并形成的	处置		
三诺健康管理有限公司		34,183,597.87				34,183,597.87
合计		34,183,597.87				34,183,597.87

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团商誉因2018年1月向建投嘉孚（上海）投资有限公司发行14,590,935股股份、向长城国融投资管理有限公司发行14,590,935股股份、向建投华文投资有限责任公司发行6,609,710股股份购买长沙三诺健康管理有限公司（后更名三诺健康管理有限公司，以下简称三诺健康）64.98%股权产生，收购后三诺健康作为独立的经济实体运行，现金流相对独立。截至2019年12月31日，除本公司以募集资金向三诺健康增资500,911,986.55元以及向其出售长沙三诺电子商务有限公司以外，三诺健康管理有限公司的经营主业、生产经营活动的管理模式以及资产的持续使用方式等均未发生明显变化，因此本年减值测试本公司将以剔除募集资金、长沙三诺电子商务有限公司形成的相关资产负债后的三诺健康及其全资子公司Polymer Technology System, Inc. 血糖、血脂、服务类产品经营业务相关的全部经营性资产和经营性负债作为资产组，与收购日形成商誉时的资产组保持了一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

1) 商誉减值测试情况如下：

项目	计算过程	金额
商誉账面余额	a	466,428,369.85
商誉减值准备余额	b	

商誉的账面价值	c=a-b	466,428,369.85
未确认归属于少数股东权益的商誉价值	d	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值	e=c+d	466,428,369.85
资产组的账面价值	f	551,755,228.02
包含整体商誉的资产组的账面价值	g=e+f	1,018,183,597.87
资产组可收回金额	h	984,000,000.00
商誉资产减值损失	i=g-h（大于0时）	34,183,597.87

本集团将包含商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，账面价值低于可收回金额的计提减值准备。资产组的可收回金额根据资产预计未来现金流量的现值确定。现金流量现值预测建立在经管理层批准的财务预算数据基础之上及采用能够反映与资产组或资产组组合相关特定风险的折现率。现金流量预测采用了毛利率、销售增长率以及折现率作为关键假设，管理层确定预算毛利率是根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，2020年至2024年预测综合毛利率主要集中在52.07%-56.73%之间，销售增长率是根据历史销售额、市场发展及生产能力并考虑地区因素确定，2020年至2024年预测综合销售增长率在4.77%-13.36%之间，现金流折现所采用的是反映相关资产组特定风险的税前折现率，根据资产组主要资产所在的美国地区实际情况和关键参数确定的税前折现率为11.20%左右。

商誉减值测试工作由本公司聘请的江苏金证通资产评估房地产估价有限公司协助进行，相关成果报告号为金证通评报字【2020】第0031号。

商誉减值测试的影响

根据资产减值测试结果，本集团收购三诺健康形成的商誉本年计提34,183,597.87元减值准备。

其他说明

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
车间装修改造	1,389,651.00	2,890,910.14	698,068.80		3,582,492.34
二期增补装修	30,208.18		30,208.18		
智慧糖尿病医院办公室装修	2,668,873.29		681,414.46		1,987,458.83
合计	4,088,732.47	2,890,910.14	1,409,691.44		5,569,951.17

其他说明

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	62,842,990.51	9,798,958.12	36,672,164.27	5,780,715.54
提供产品质量保证确认的预计负债	4,804,095.89	745,351.99	4,442,856.82	690,655.62
政府补助	30,636,273.05	4,595,440.96	18,653,801.06	2,798,070.16
折扣及待付市场费用计提	92,844,669.16	13,926,700.37	92,447,024.87	13,867,053.73
限制性股票激励	9,043,232.40	1,356,484.86	3,989,308.40	598,396.26
经营性亏损 US	145,777,331.24	32,208,273.08	143,635,297.41	31,685,946.61
研发费用 US	12,211,602.81	2,697,543.06	11,536,079.74	2,544,859.19
预提费用 US	31,014,678.83	6,978,345.96	20,570,060.47	4,537,584.09
替代性最低税抵免 (AMT credit)	1,918,849.75	423,873.91		
合计	391,093,723.64	72,730,972.31	331,946,593.04	62,503,281.20

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	125,207,957.86	27,658,437.87	119,915,057.52	26,453,261.69
合计	125,207,957.86	27,658,437.87	119,915,057.52	26,453,261.69

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		72,730,972.31		62,503,281.20
递延所得税负债		27,658,437.87		26,453,261.69

(4) 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	64,447,448.64	39,934,646.29
坏账准备	107,879.57	92,594.38
资产减值准备	34,183,597.87	
合计	98,738,926.08	40,027,240.67

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款等	26,818,547.24	31,025,114.58
购置新办公楼与土地保证金		6,863,200.00
待摊销费用	7,023,806.70	3,059,792.04
预付工程款	22,597,082.72	37,408,864.25
保函保证金	9,672,000.00	
合计	66,111,436.66	78,356,970.87

其他说明：

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		2,639,964.20
合计		2,639,964.20

短期借款分类的说明：

20、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	113,649,541.47	66,993,534.75
应付工程及设备款	5,244,122.24	5,589,220.35
应付服务费	12,199,178.66	2,213,707.04
其他	16,538.13	2,642,646.48
合计	131,109,380.50	77,439,108.62

21、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	32,577,736.61	24,734,057.64
合计	32,577,736.61	24,734,057.64

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	65,886,610.86	448,076,746.14	443,846,823.28	70,116,533.72
二、离职后福利-设定提存计划	536,715.18	21,566,721.51	20,727,859.91	1,375,576.78
三、辞退福利		5,352,719.87	410,168.19	4,942,551.68
合计	66,423,326.04	474,996,187.52	464,984,851.38	76,434,662.18

(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	63,773,158.52	389,847,710.32	385,749,289.48	67,871,579.36
2、职工福利费		12,950,143.98	12,945,245.09	4,898.89
3、社会保险费	501,970.93	31,625,898.41	31,848,180.54	279,688.80
其中：医疗保险费	477,619.79	30,219,550.88	30,443,573.26	253,597.41
工伤保险费	10,304.80	663,475.03	662,630.47	11,149.36
生育保险费	14,046.34	742,872.50	741,976.81	14,942.03
4、住房公积金	181,940.21	8,249,062.82	8,222,280.74	208,722.29
5、工会经费和职工教育经费	1,429,541.20	3,326,707.83	3,004,604.65	1,751,644.38
其他		2,077,222.78	2,077,222.78	
合计	65,886,610.86	448,076,746.14	443,846,823.28	70,116,533.72

(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	522,868.06	20,906,311.45	20,069,496.33	1,359,683.18
2、失业保险费	13,847.12	660,410.06	658,363.58	15,893.60
合计	536,715.18	21,566,721.51	20,727,859.91	1,375,576.78

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,859,674.49	8,391,736.94
企业所得税	18,603,534.42	11,166,264.53
个人所得税	369,628.96	405,990.23
城市维护建设税	594,823.98	740,223.82
教育费附加	424,874.28	528,731.30
印花税	98,630.19	53,300.90
财产税 US	1,047,982.91	980,795.13
销售税 US	249,108.24	404,679.60
合计	28,248,257.47	22,671,722.45

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	664,486.96	10,396.86
其他应付款	116,550,324.02	122,023,575.70
合计	117,214,810.98	122,033,972.56

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	664,486.96	
短期借款应付利息		10,396.86
合计	664,486.96	10,396.86

重要的已逾期未支付的利息情况：

(2) 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
保证金	5,747,009.22	3,908,921.90
待抵扣经销商折扣	59,685,942.69	68,702,459.19
业务已发生待支付的运输费、会展费等	4,792,298.07	1,716,210.84
业务已发生待支付的市场推广费	23,114,373.29	16,723,675.02
员工宿舍保证金	272,900.00	178,600.00
具有回购义务的限制性股票价款	4,628,380.00	4,409,500.00
职工保险款	1,395,240.00	1,372,640.00
往来款	10,010,765.45	10,416,825.64
律师、会计师服务费 US	1,494,375.29	7,767,775.46
佣金 US	4,245,877.94	5,202,791.79
其他	1,163,162.07	1,624,175.86
合计	116,550,324.02	122,023,575.70

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,587,168.34	
合计	14,587,168.34	

其他说明：

26、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

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		1,298,527.98
合计		1,298,527.98

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	106,782,368.09	
保证借款	40,642,943.42	

合计	147,425,311.51	
----	----------------	--

长期借款分类的说明：

抵押物为PTS公司房屋建筑物及土地所有权，PTS公司以其全部资产为147,425,311.51元借款提供担保。

其他说明，包括利率区间：

年末长期借款利率区间3.755%-3.7625%

28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,451,000.00	11,176,500.00
合计	7,451,000.00	11,176,500.00

（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	7,451,000.00	11,176,500.00
合计	7,451,000.00	11,176,500.00

其他说明：

29、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	3,271,780.46	
合计	3,271,780.46	

30、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	4,804,095.89	4,786,016.82	
合计	4,804,095.89	4,786,016.82	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

31、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	17,355,273.08	18,571,000.00	5,290,000.03	30,636,273.05	
合计	17,355,273.08	18,571,000.00	5,290,000.03	30,636,273.05	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
微量血糖快速血糖仪成果转化项目补助（注1）	1,232,422.90		0.06				1,232,422.84	与资产相关
产学研结合创新平台项目（注2）	1,316,183.53						1,316,183.53	与资产相关
三诺科技园（注3）	2,766,666.65		-0.03				2,766,666.68	与资产相关
高性能血糖诊疗设备智能工厂新模式应用（注4）	9,000,000.00					-2,250,000.00	6,750,000.00	与资产相关
湖南省科技重大专项（注5）	3,040,000.00	760,000.00	3,040,000.00				760,000.00	与收益相关
智慧健康工业园项目（注6）		17,811,000.00					17,811,000.00	与资产相关
合计	17,355,273.08	18,571,000.00	3,040,000.03			-2,250,000.00	30,636,273.05	

其他说明：

注1：根据长沙市发展和改革委员会发改（2008）759号及长发改（2008）760号文，发改委对本公司的“微量血糖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。截止2019年末，本公司根据已建成资产的相关使用年限，累计分摊确认营业外收入961.76万元。

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，截止2019年末，根据已建成资产的相关使用年限累计分摊确认营业外收入 68.38万元。

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，截止2019年末，本公司根据已建成资产的相关使用年限累计分摊确认营业外收入55.33万元。

注4：根据财建[2018]281号文，本公司于2018年12月收到对高性能血糖诊疗设备智能工厂新模式应用相关的政府补助900万元。项目实施年限为 2016 年 1 月至 2020 年 12 月。由本公司作为牵头公司联合长沙智能制造研究总院有限公司、武汉华工激光工程有限责任公司、上海汉器信息技术有限公司以及北京芯讯科技发展有限公司共同进行研究，并根据各个联合单位的实际支出对该项补助进行分摊。本项目通过智能化生产设备的使用，可减少生产过程中的人工参与，降低劳动力成本，提高对各生产工艺及物料使用的精准控制，进而提高产品质量以及生产效率。2019年经由财政部审核后支付长沙智能制造研究总院有限公司135万元，支付北京芯讯科技发展有限公司90万元。

注5：根据湘科发[2017]164号文件，湖南省科学技术厅资助本公司380.00万元作为糖尿病全程防治协同创新工程及成果转化项目的研究经费；本公司联合中南大学湘雅二医院、中南大学湘雅医院、湖南农业大学以及香港大学共同对该项目进行研究，并签订湖南省科技计划项目合同书；根据项目预算以及项目验收情况，本公司2019年度确认营业外收入304万元。

注6：根据与长沙高新技术产业开发区管理委员会招商合作局签订的《项目投资合同》（长高新综合[2017]270号）、经审批的《申请拨付产业扶持资金的报告》司办发（2019）037号以及《关于下达2019年湖南省第五批制造强省专项资金（重点产业项目）的通知》长财企指[2019]60号，本公司于2019年12月共取得生物传感器麓谷产业基地三期及智慧健康项目的产业扶持资金1,781.10万元,并将于项目建成之后根据项目折旧年限分摊计入营业外收入。

32、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
利率互换	11,148,891.88	
合计	11,148,891.88	

其他说明：

于2019年3月，本公司下属全资孙公司PTS公司与美国PNC银行签订了利率互换合约，以换取未来固定的利息利率。该合约为现金流量有效套期，其公允价值变动计入其他综合收益，期限为2019年3月25日至2029年8月31日。于2019年 12月31日，上述利率互换合约的公允价值为1,598,132.49美元，折合人民币11,148,891.88元。

33、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	565,314,734.00						565,314,734.00

其他说明：

34、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）	1,197,698,067.75	4,104,000.00		1,201,802,067.75
其他资本公积	7,368,559.86	4,657,025.40	4,104,000.00	7,921,585.26
合计	1,205,066,627.61	8,761,025.40	4,104,000.00	1,209,723,653.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价增加额来自解锁条件满足的股权激励成本资本公积-其他资本公积结转4,104,000.00元。其他资本公积变动主要为：调整股权激励事项等待期分摊的成本及相应的递延所得税资产。

35、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	14,902,000.00		3,725,500.00	11,176,500.00
回购股份		69,985,930.84		69,985,930.84
合计	14,902,000.00	69,985,930.84	3,725,500.00	81,162,430.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年库存股增加因本公司第三届董事会第三十七次会议决议使用自有资金通过二级市场以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，用于股权激励或员工持股计划截至2019年12月31日，已回购股数5,460,940股。库存股减少因股权激励事项解锁所致。

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-411,428.07	14,597.31				14,597.31		-396,830.76
其中：重新计量设定受益计划变动额	-411,428.07	14,597.31				14,597.31		-396,830.76
二、将重分类进损益的其他综合收益	52,840,188.82	6,444,499.91				6,444,499.91		59,284,688.73
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	22,583,789.40	10,585,117.16				10,585,117.16		33,168,906.56
现金流量套期储备		-11,008,735.60				-11,008,735.66		-11,008,735.66
外币财务报表折算差额	30,256,399.42	6,868,118.41				6,868,118.41		37,124,517.83
其他综合收益合计	52,428,760.75	6,459,097.22				6,459,097.22		58,887,857.97

37、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	141,065,734.70	29,790,142.24		170,855,876.94
任意盈余公积	70,532,867.36	14,895,071.12		85,427,938.48
合计	211,598,602.06	44,685,213.36		256,283,815.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据净利润提取10%的法定盈余公积，5%任意盈余公积。

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	603,489,516.44	475,614,351.22
调整后期初未分配利润	603,489,516.44	475,614,351.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	250,683,386.72	310,448,363.04
减：提取法定盈余公积	29,790,142.24	27,496,342.82
提取任意盈余公积	14,895,071.12	13,748,171.40
应付普通股股利	169,594,420.20	141,328,683.60
期末未分配利润	639,893,269.60	603,489,516.44

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、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	1,772,848,167.80	617,008,847.73	1,546,434,382.98	558,578,853.95
其他业务	5,361,084.31	2,904,077.81	4,078,991.23	2,401,742.67
合计	1,778,209,252.11	619,912,925.54	1,550,513,374.21	560,980,596.62

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

40、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	8,136,822.39	8,786,519.00
教育费附加	5,812,016.01	6,276,084.98
房产税	2,678,155.72	2,385,305.55
土地使用税	585,219.36	440,003.88
印花税	781,888.69	1,424,932.35
销售税 US	857,636.16	1,043,417.72
其他税费	1,260,169.20	1,805,564.82
合计	20,111,907.53	22,161,828.30

其他说明：

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	174,997,000.58	168,279,528.67
办公相关费用	9,168,064.61	5,857,587.17
运费	30,869,054.60	21,124,374.00
差旅费	40,426,047.74	38,068,125.54
通讯交通费	3,977,326.50	3,333,289.48
招待费	6,636,169.57	7,849,356.06
广告宣传费	57,219,775.19	60,391,223.22
会议及培训相关费用	13,358,565.11	22,270,779.84
促销活动费	94,510,770.37	86,232,224.86
预计负债	9,750,082.28	9,760,511.79
换货赠送等费用	33,005,890.53	16,055,087.24
租赁费	2,316,452.18	2,525,587.98
折旧摊销费用	4,194,701.55	3,090,254.84
运费保险费	7,409,995.57	6,462,689.00
其他	1,063,118.83	474,479.49
合计	488,903,015.21	451,775,099.18

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,257,391.47	53,347,686.20
办公相关费用	9,744,881.28	6,747,627.43
折旧摊销费	31,108,259.31	25,060,744.04
商务服务费	31,193,926.18	28,583,327.47
差旅费	2,958,988.69	3,320,117.75
招待费	1,016,444.93	634,458.02
通讯交通费	731,451.08	1,553,431.27
房租	204,499.58	660,230.20
其他	1,612,196.87	868,568.91
合计	138,828,039.39	120,776,191.29

其他说明：

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	90,193,334.33	78,807,696.29
材料费	25,717,165.22	18,878,845.11
折旧摊销费	5,695,855.36	4,765,518.66
模具费	4,107,191.12	2,481,542.37
专利申请及中介费	16,242,152.22	7,023,752.31
办公相关费用	8,065,066.12	5,747,746.53
差旅费	2,310,080.77	3,098,519.93
通讯交通费	478,382.21	500,210.04
会议及培训相关费用	172,451.93	143,031.19
测试服务费	3,760,805.35	3,885,855.74
其他	4,592,602.25	3,486,613.79
合计	161,335,086.88	128,819,331.96

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,520,328.10	1,416,118.44
减：利息收入	9,491,964.45	4,519,294.78
加：汇兑损失	-2,950,381.53	-3,571,800.65
其他支出	7,188,223.68	6,901,185.05
合计	-733,794.20	226,208.06

其他说明：

注：其他支出主要系票据贴现息及PTS公司产生的现金折扣等

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	53,921,853.04	70,447,840.37
合计	53,921,853.04	70,447,840.37

46、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	-64,434,059.98	-10,657,411.97
处置长期股权投资产生的投资收益		1,703,253.81
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		11,335,280.00
通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易,购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失		28,639,288.74
通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易,购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额		-5,496,040.26
理财产品收益	2,406,642.31	1,393,196.68
合计	-62,027,417.67	26,917,567.00

其他说明：

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-105,107.57	
应收账款坏账损失	-25,627,215.12	
合计	-25,732,322.69	

其他说明：

48、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-15,772,061.15
二、存货跌价损失	-7,645,774.30	-2,499,622.28
十三、商誉减值损失	-34,183,597.87	
合计	-41,829,372.17	-18,271,683.43

其他说明：

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	27,903,621.48	11,521,983.39	27,903,621.48
其他	306,372.75	786,454.99	306,372.75
合计	28,209,994.23	12,308,438.38	28,209,994.23

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年度科技投入"双百企业"奖励资金-科研补助	长沙市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
湖南省即时检测国际科技创新合作基地	长沙市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
2018 年湖南省支持企业研发财政奖励资金	长沙市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,246,410.00		与收益相关

安全生产政府补贴	长沙高新技术产业开发区党工委、管委会国公室	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,000.00		与收益相关
国家重点研发计划"主动健康和老龄化科技应对"重点专项项目(CGM)	中国生物技术发展中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	727,500.00		与收益相关
2018 年度长沙高新区"创新 33 条"补助	长沙高新区管委会经济发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	717,900.00		与收益相关
稳岗补贴	长沙市社保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	172,083.47		与收益相关
三诺生物传感股份有限公司技术中心创新能力建设项目	长沙市财政局高新区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	450,000.00		与收益相关
收购尼普洛诊断有限公司-对外投资贴息	长沙市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	4,500,000.00		与收益相关
湖南省 2019 年企业研发补助财政奖补资金	长沙市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,760,100.00		与收益相关

2019 年度电子商务资金	长沙市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
2019 年境外展会补贴资金-迪拜展	长沙市贸促会财政（分）局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	40,000.00		与收益相关
2019 年境外展会补贴资金-印度展	长沙市贸促会财政（分）局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	11,000.00		与收益相关
生物传感器	湖南省知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
湖南省即时检测国际科技创新合作基地	湖南湘江新区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
湖南省糖尿病全病程管理科技创新体系落地的配套改革政策研究	湖南省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
糖尿病全病程检测技术高价值专利组合培育项目	长沙市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	405,000.00		与收益相关
恶性肿瘤早筛体系建设	湖南省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	60,000.00		与收益相关

境外展会补贴	中国国际贸易促进委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	84,000.00		与收益相关
长沙市智能制造专项项目	长沙市工业和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	809,100.00		与收益相关
技术研究与开发支出和产业扶持资金款	长沙高新技术产业开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	8,640,000.00		与收益相关
2019 年长沙市电子商务产业发展专项资金	长沙市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	250,000.00		与收益相关
2018 年度高管人才奖	长沙市工业和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	40,000.00		与收益相关
微量血快速血糖仪	长沙市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	675,692.77	592,667.16	与资产相关
三诺科技园	湖南省科学技术厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	110,666.64	110,666.64	与资产相关
产学研结合创新平台	长沙高新技术产业开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	112,168.56	114,182.96	与资产相关

互联网+智慧医疗项目补助	湖南省财政厅、湖南省科技学术厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	400,000.04	399,999.96	与资产相关
2017sk1020糖尿病全程防治协同创新工场及成果转化	湖南省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,040,000.00		与收益相关
省级科技计划项目补助资金湘财教指	长沙高新技术产业开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		166,666.67	与资产相关
2017 年度高新技术企业奖励	长沙高新区管委会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,154,000.00	与收益相关
出口信用保险保费资助	湖南省商务厅并财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		22,500.00	与收益相关
中共长沙市委组织部-省"百人计划"专家省级补助款	中共湖南省委人才工作领导小组	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
2017 年度省智能制造示范企业	长沙市经济和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
展会补贴	湖南省贸促会国际交流服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		40,000.00	与收益相关
湖南省知识产权局 2018 年第一批国内发明专利授权资助	湖南省知识产权局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		12,000.00	与收益相关

长沙高新区企业吸纳被征地农民就业	人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,000.00	与收益相关
连续动态血糖监控设备研发及在个性化血糖调控中的应用	中国生物技术的发展中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		360,000.00	与收益相关
长沙市开放型经济发展专项资金项目	长沙市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		16,300.00	与收益相关
引进美国专家从事便携式全自动化监测系统的研究和开发项目	长沙市人力资源和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
高新技术企业研发经费补贴	长沙市科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
印尼国际医疗器械展览会专项	湖南省贸促会国际交流服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		60,000.00	与收益相关
印尼国际医疗器械展览会专项	湖南省贸促会国际交流服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
合计	--					27,903,621.48	11,521,983.39	

其他说明：

50、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
公益性捐赠支出	577,818.11	2,149,755.09	577,818.11
非流动资产毁损报废损失	80,645.89	723,901.42	80,645.89
其他	278,577.87	89,389.96	278,577.87
合计	937,041.87	2,963,046.47	937,041.87

其他说明：

51、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	60,069,024.29	49,433,304.22
递延所得税费用	-9,294,646.38	-5,668,432.61
合计	50,774,377.91	43,764,871.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	301,457,764.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,218,664.69
子公司适用不同税率的影响	-526,950.05
调整以前期间所得税的影响	2,369,159.87
非应税收入的影响	9,437,368.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,270,352.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,403,413.77
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,060,329.39
研发支出加计扣除的影响	-12,651,132.81
所得税费用	50,774,377.91

其他说明

52、其他综合收益

详见附注。

53、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
定期存款质押收回		140,000,000.00
财务费用--利息收入	6,341,029.18	4,488,678.56
政府补助收入	40,972,063.87	22,983,200.00
其他营业外收入		350,357.45
其他	1,636,703.02	4,282,646.07
合计	48,949,796.07	172,104,882.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公相关费用	22,196,961.69	15,582,223.08
运费及邮寄费	30,760,473.08	20,140,715.13
差旅费	43,798,351.04	37,832,596.63
通讯交通费	4,153,910.40	4,951,077.91
招待费	7,554,791.95	8,791,089.09
广告宣传促销等相关费用	129,520,442.98	116,363,253.60
会议及培训相关费用	16,158,338.23	23,363,292.49
研发费用	47,372,205.39	42,673,732.67
房租及租赁费	2,856,385.12	3,397,471.57
银行手续费支出	339,054.22	530,287.84
捐赠支出	200,000.00	2,149,755.09
商务服务及中介机构费用	48,895,521.57	41,116,650.81
质押定期存款		3,196,066.05
其他	7,625,035.27	4,232,764.10
合计	361,431,470.94	324,320,976.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到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
三诺健康纳入合并范围期初现金	0.00	112,635,403.14
合计		112,635,403.14

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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
其他		89,976.20
合计		89,976.20

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
募集资金验资费		135,000.00
回购库存股	69,985,930.84	
保函费用	9,672,000.00	
合计	79,657,930.84	135,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、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	250,683,386.72	310,448,363.04

加：资产减值准备	67,561,694.86	18,271,683.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,176,104.11	35,289,176.22
无形资产摊销	24,561,738.84	16,103,263.20
长期待摊费用摊销	1,409,691.44	2,209,046.40
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	80,805.88	723,901.42
财务费用（收益以“－”号填列）	951,241.73	1,296,794.05
投资损失（收益以“－”号填列）	62,027,417.67	-26,917,567.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,227,691.11	-2,346,151.22
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,205,176.18	-3,798,438.77
存货的减少（增加以“－”号填列）	-23,530,856.10	-74,565,385.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-49,590,340.63	-29,963,411.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	154,499,103.39	65,939,161.83
其他		6,575,535.96
经营活动产生的现金流量净额	522,807,472.98	319,265,971.38
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	327,944,083.59	662,835,521.71
减：现金的期初余额	662,835,521.71	183,441,788.60
现金及现金等价物净增加额	-334,891,438.12	479,393,733.11

(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	327,944,083.59	662,835,521.71
其中：库存现金	19,728.67	63,486.04
可随时用于支付的银行存款	316,774,963.17	662,203,307.35
可随时用于支付的其他货币资金	11,149,391.75	568,728.32
三、期末现金及现金等价物余额	327,944,083.59	662,835,521.71

其他说明：

55、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
固定资产	373,799,905.27	抵押
无形资产	19,465,120.49	抵押
其他非流动资产	9,672,000.00	保函担保
合计	402,937,025.76	--

其他说明：

注1：根据PTS公司与美国PNC银行签订的借款协议，抵押物为PTS公司房屋建筑物及土地所有权，账面价值187,883,396.65元，PTS公司以其全部资产提供担保。

注2：本公司以其拥有的价值185,916,508.62元的房屋建筑物，19,465,120.49元的土地使用权为联营企业深圳市心诺健康产业投资有限公司提供抵押担保，该抵押担保解除期为2021年6月25日，详见本附注“第十二节、财务报告之十二、关联方及关联方交易”关联担保情况相关说明。

注3：2019年12月27日，本公司与中国民生银行股份有限公司长沙分行（以下简称“民生银行长沙分行”）签订保函协议，由民生银行长沙分行向民生银行贵阳分行出具金额为人民币3,224.00万元的借款保函，以此借款保函为深圳市心诺健康产业投资有限公司人民币3,100万元贷款提供担保，期限为两年。同时本公司以967.20万元作为借款保函保证金，保证期间与保函期间一致。

56、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	--	--	45,409,821.51
其中：美元	6,151,296.34	6.9762	42,912,673.53
欧元	58,910.68	7.8155	460,416.42
港币	26,733.74	0.8958	23,947.55
阿根廷比索	266,554.58	0.3597	95,879.68
印度卢比	19,600,248.79	0.0978	1,916,904.33
应收账款	--	--	208,206,750.37
其中：美元	23,847,523.35	6.9762	166,365,092.39
欧元	5,353,676.41	7.8155	41,841,657.98
港币			
其他应收款		-	849,810.83
其中：美元	121,815.72	6.9762	849,810.83
应付账款		-	14,015,455.64
其中：美元	2,009,038.68	6.9762	14,015,455.64
其他应付款		-	15,050,891.98
其中：美元	2,149,629.00	6.9762	14,996,241.83
阿根廷比索	151,932.58	0.3597	54,650.15
应付职工薪酬		-	20,304,907.70
其中：美元	2,910,597.13	6.9762	20,304,907.70
一年内到期的非流动负债		-	14,587,168.34

其中：美元	2,090,990.56	6.9762	14,587,168.34
应付利息		-	664,486.96
其中：美元	95,250.56	6.9762	664,486.96
应交税费		-	2,316,670.87
其中：美元	332,082.06	6.9762	2,316,670.87
长期借款	--	--	147,425,311.51
其中：美元	21,132,609.66	6.9762	147,425,311.51
欧元			
港币			

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司之全资子公司Polymer Technology Systems, Inc.及其子公司位于美国印第安纳州印第安纳波利斯市，使用美元为记账本位币。

57、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

本公司下属全资子公司Polymer Technology Systems, Inc.于2019年3月与PNC银行签订了利率互换合约对未来利率进行套期换取未来固定的利息利率，以此规避市场利率变动带来的风险。该合约为现金流量有效套期，其公允价值变动计入其他综合收益，期限为2019年3月25日至2029年8月31日。于2019年12月31日，上述利率互换合约的公允价值为1,598,132.49美元，折合人民币11,148,891.88元。

58、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税退税	53,921,853.04	其他收益	53,921,853.04
技术与研究与开发支出和产业扶持资金款	8,640,000.00	营业外收入	8,640,000.00

收购尼普洛诊断有限公司-对外投资贴息	4,500,000.00	营业外收入	4,500,000.00
湖南省 2019 年企业研发补助财政奖补资金	2,760,100.00	营业外收入	2,760,100.00
2018 年湖南省支持企业研发财政奖补资金	1,246,410.00	营业外收入	1,246,410.00
湖南省即时检测国际科技创新合作基地	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
长沙市智能制造专项项目	809,100.00	营业外收入	809,100.00
国家重点研发计划“主动健康和老龄化科技应对”重点专项项目（CGM）	727,500.00	营业外收入	727,500.00
2018 年度长沙高新区“创新 33 条”补助	717,900.00	营业外收入	717,900.00
2019 年度电子商务资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
湖南省即时检测国际科技创新合作基地	500,000.00	营业外收入	500,000.00
湖南省糖尿病全病程管理科技创新体系落地的配套改革政策研究	500,000.00	营业外收入	500,000.00
三诺生物传感股份有限公司技术中心创新能力建设项目	450,000.00	营业外收入	450,000.00
糖尿病全病程检测技术高价值专利组合培育项目	405,000.00	营业外收入	405,000.00
2019 年长沙市电子商务产业发展专项资金	250,000.00	营业外收入	250,000.00
稳岗补贴	172,083.47	营业外收入	172,083.47
2017 年度科技投入“双百企业”奖励资金-科研补助	100,000.00	营业外收入	100,000.00
其他	287,000.00	营业外收入	287,000.00
微量血快速血糖仪成果转化项目补助	1,232,422.84	递延收益/营业外收入	675,692.71
产学研结合创新平台项目	1,316,183.53	递延收益/营业外收入	112,168.56
三诺科技园	2,766,666.68	递延收益/营业外收入	110,666.67
高性能血糖诊疗设备智能工厂新模式应用	6,750,000.00	递延收益/营业外收入	
互联网+智慧医疗项目 补助		递延收益/营业外收入	400,000.04
湖南省科技重大专项	760,000.00	递延收益/营业外收入	3,040,000.00
智慧健康工业园项目	17,811,000.00	递延收益	
合计	108,123,219.56		81,825,474.49

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内，本公司合并财务报表范围包括三诺生物传感股份有限公司、三诺健康产业投资有限公司、

三诺生物（香港）有限公司、长沙三诺智慧糖尿病医院有限责任公司、Sinocare Meditech,Inc.、长沙三诺电子商务有限公司、长沙默风电子商务有限公司、长沙健准电子商务有限公司、长沙章风电子商务有限公司、长沙若风电子商务有限公司、长沙超风电子商务有限公司、Polymer Technology Systems,Inc.、PTS Diagnostics India Private Limited、PTS Diagnostics Real Estate Holdings,LLC、PTS Diagnostics California,Inc.、三诺健康管理有限公司、三诺生物（阿根廷）有限责任公司、长沙安诺心大药房有限公司等18家公司。与上年相比，本年新成立长沙安诺心大药房有限公司、PTS Diagnostics Real Estate Holdings,LLC、PTS Diagnostics California,Inc. 3家。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
三诺健康产业投资有限公司	湖南长沙	湖南长沙	产业投资与管理	100.00%		出资成立
三诺生物（香港）有限公司	湖南长沙	湖南长沙	医疗器械	100.00%		出资成立
长沙三诺智慧糖尿病医院有限责任公司	湖南长沙	湖南长沙	糖尿病专科	100.00%		出资成立
Sinocare Meditech,Inc	美国内华达州	美国内华达州	投资及贸易	100.00%		出资成立
三诺生物（阿根廷）有限公司	湖南长沙	湖南长沙	医疗器械	100.00%		出资成立
三诺健康管理有限公司	湖南长沙	湖南长沙	健康管理	100.00%		合并增加
Polymer Technology Systems,Inc.	美国印第安纳州	美国印第安纳州	医疗器械		100.00%	合并增加
PTS Diagnostics India Private Limited	印度班加罗尔	印度班加罗尔	医疗器械		100.00%	合并增加
PTS Diagnostics Real Estate Holdings,LLC	美国印第安纳州	美国印第安纳州	租赁		100.00%	合并增加
PTS Diagnostics California,Inc	美国印第安纳州	美国印第安纳州	医疗器械		100.00%	合并增加
长沙三诺电子商务有限公司	湖南长沙	湖南长沙	互联网销售		100.00%	出资成立
长沙默风电子商务有限公司	湖南长沙	湖南长沙	互联网销售		100.00%	出资成立
长沙超风电子商务有限公司	湖南长沙	湖南长沙	互联网销售		100.00%	出资成立
长沙章风电子商务有限公司	湖南长沙	湖南长沙	互联网销售		100.00%	出资成立
长沙若风电子商务有限公司	湖南长沙	湖南长沙	互联网销售		100.00%	出资成立
长沙健准电子商务有限公司	湖南长沙	湖南长沙	互联网销售		100.00%	出资成立
长沙安诺心大药房有限公司	湖南长沙	湖南长沙	零售	100.00%		出资成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市心诺健康产业投资有限公司	深圳	深圳	投资医疗与健康产业，投资生物技术产业，生物技术研发，医疗器械的技术开发、技术转让	39.742%		权益法
北京糖护科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务、数据处理、销售医疗器械II类、技术进出口、货物进出口、代理进出口	10.02%	20.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	心诺健康公司	糖护科技公司	心诺健康公司	糖护科技公司
流动资产	482,822,825.58	12,934,916.52	531,487,010.23	13,567,181.09
非流动资产	1,428,135,242.42	4,983,715.13	1,393,354,230.88	5,756,752.03
资产合计	1,910,958,068.00	17,918,631.65	1,924,841,241.11	19,323,933.12
流动负债	343,044,977.82	3,468,272.98	965,495,783.94	2,282,217.51
非流动负债	837,305,567.66		99,012,675.30	
负债合计	1,180,350,545.48	3,468,272.98	1,064,508,459.24	2,282,217.51
归属于母公司股东权益	730,607,522.51	14,450,358.67	860,332,781.87	17,041,715.61
按持股比例计算的净资产份额	290,358,041.60	4,337,997.67	341,913,454.17	5,115,940.07
调整事项	89,575,782.73	45,143,815.93	89,575,782.73	46,644,806.47
--商誉	89,575,782.73	45,143,815.93	89,575,782.73	45,143,815.93
--其他				1,501,007.58
对联营企业权益投资的账面价值	379,933,824.33	49,481,813.60	431,489,236.90	51,760,746.54
营业收入	1,165,348,078.79	19,429,390.34	1,085,855,351.93	2,817,653.42
净利润	-156,396,575.52	-7,591,356.94	-45,787,336.40	-349,761.85
其他综合收益	26,672,697.72		23,862,462.40	
综合收益总额	-129,723,877.80	-7,591,356.94	-21,924,874.00	-349,761.85

其他说明

十、与金融工具相关的风险

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

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币、欧元、阿根廷比索、印度卢比有关，除本公司的部分下属子公司以前述外币进行采购和销售以及本公司采用上述外币进行出口业务结算外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。其中外币货币性项目见本附注六、56（1）。本集团外币资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年12月31日，本公司的带息债务主要为美元计价的浮动利率借款合同，金额合计为162,012,479.85元（2019年12月31日：23,223,600.22美元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本公司产品属于医疗器械行业，受市场价格波动影响较小。

(2) 信用风险

于2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：212,397,924.89元。

（3）流动风险

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

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年12月31日金额：

项目	1年以内	1到2年	2到3年	3年以上	合计
金融资产					
货币资金	566,030,123.59				566,030,123.59
应收票据	51,247,877.35				51,247,877.35
应收账款	288,318,032.28				288,318,032.28
应收款项融资	22,184,690.17				22,184,690.17
其他应收款	7,305,179.82				7,305,179.82
其他流动资产	82,091,924.50				82,091,924.50
其他权益工具投资	49,600,000.00				49,600,000.00
金融负债					
应付账款	131,109,380.50				131,109,380.50
其他应付款	117,214,810.98				117,214,810.98
应付职工薪酬	76,434,662.18				76,434,662.18
一年内到期的非流动负债	14,587,168.34				14,587,168.34
长期借款		14,587,168.06	14,587,168.06	118,250,975.67	147,425,311.51
长期应付职工薪酬		3,271,780.46			3,271,780.46

1. 敏感性分析

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

（1）外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率变动	2019年度		2018年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	1,303,639.63	6,331,223.49	7,019,777.10	9,113,311.49
所有外币	对人民币贬值5%	-1,303,639.63	-6,331,223.49	-7,019,777.10	-9,113,311.49

（2）利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

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

项目	利率变动	2019年度		2018年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-1,620,124.80	-1,262,239.23	-14,161.18	-14,161.18
浮动利率借款	减少1%	1,620,124.80	1,262,239.23	14,161.18	14,161.18

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值	第二层次公允价值	第三层次公允价	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）其他债权投资			22,184,690.17	22,184,690.17
（三）其他权益工具投资			49,600,000.00	49,600,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			71,784,690.17	71,784,690.17
其他非流动负债		11,148,891.88		11,148,891.88
持续以公允价值计量的负债总额		11,148,891.88		11,148,891.88
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括缺乏流动性折价。本公司定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

项目	2019-12-31公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
非上市公司股权	49,600,000.00	市场比较法	流动性折扣	折扣越高，公允价值越低

十二、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2.（1）重要的合营企业或联营企业。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京糖护科技有限公司	联营企业
深圳市心诺健康产业投资有限公司	联营企业

其他说明

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Trividia Health Inc.	本公司联营企业深圳市心诺健康产业投资有限公司子公司

其他说明

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
Trividia Health Inc.	采购商品	1,157,484.30	1,515.80	否	1,331,352.17
Trividia Health Inc.	接受劳务	8,058,858.97	551.20	是	2,936,961.75
合计		9,216,343.27	2,067.00		4,268,313.92

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京糖护科技有限公司	血糖测试系统	9,258,113.80	6,165,069.68
合计		9,258,113.80	6,165,069.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市心诺健康产业投资有限公司	576,200,000.00	2018 年 06 月 25 日	2021 年 06 月 25 日	否
深圳市心诺健康产业投资有限公司	80,000,000.00	2019 年 09 月 25 日	2020 年 09 月 25 日	否
深圳市心诺健康产业投资有限公司	48,000,000.00	2019 年 09 月 30 日	2021 年 09 月 29 日	否
深圳市心诺健康产业投资有限公司	25,550,000.00	2019 年 09 月 19 日	2021 年 09 月 19 日	否
深圳市心诺健康产业投资有限公司	12,350,000.00	2019 年 06 月 03 日	2021 年 05 月 29 日	否
深圳市心诺健康产业投资有限公司	12,000,000.00	2019 年 09 月 18 日	2021 年 09 月 18 日	否
深圳市心诺健康产业投资有限公司	31,000,000.00	2019 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 20 日	否
深圳市心诺健康产业投资有限公司	11,000,000.00	2019 年 03 月 19 日	2019 年 09 月 26 日	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	23,000,000.00	2019 年 11 月 26 日	2019 年 12 月 31 日	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	72,000,000.00	2019 年 09 月 20 日	2019 年 09 月 30 日	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	8,000,000.00	2019 年 09 月 20 日	2019 年 12 月 31 日	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	22,000,000.00	2018 年 09 月 25 日	2019 年 09 月 24 日	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	80,000,000.00	2018 年 09 月 29 日	2019 年 09 月 23 日	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	32,000,000.00	2018 年 10 月 12 日	2019 年 09 月 26 日	是
深圳市心诺健康产业投资有限公司	18,000,000.00	2018 年 12 月 18 日	2019 年 09 月 26 日	是

关联担保情况说明

注:2019 年7月12日,本公司召开 第三届董事会第三十五次会议审议并通过 《关于向有关银行申请综合授信及为关联方提供担保的议案》,同意公司为深圳市心诺健康产业投资有限公司金额不超过人民币捌

亿元的银行综合授信提供担保，担保期限自协议生效之日起三年。2019 年7月30日，公司召开 2019年第一次临时股东大会审议通过了前述对外担保的相关事项；其中：本公司为深圳市心诺健康产业投资有限公司 576,200,000.00 元提供担保，固定资产-房屋建筑物年末账面价值 185,916,508.62 元、无形资产-土地使用权年末账面价值 19,465,120.49 元，均抵押给浙商银行股份有限公司长沙分行。

（3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事	1,474,589.50	1,450,130.00
监事	1,083,334.60	915,381.00
高级管理人员	963,627.00	877,613.00
薪酬合计	3,521,551.10	3,243,125.00

5、关联方应收应付款项

（1）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Trividia Health Inc.	158,169.15	
预收账款	北京糖护科技有限公司	33,962.93	
其他应付款	Trividia Health Inc.	4,419,640.07	
其他应付款	北京糖护科技有限公司		5,000,000.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	限制性股票 547,200.00 股
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票 1,641,600.00 股
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予限制性股票价格 8.17 元，自授予日（2017 年 7 月 19 日）满 12 个月后分五期解锁

其他说明

2017年5月26日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过《关于〈三诺生物传感股份有限公司

2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，并授权董事会确定限制性股票激励计划的授予日；首次授予部分限制性股票的授予价格9.80元/股，授予数量由190万股，预留部分限制性股票的授予数量45万股。

2017年6月2日，公司召开第三届董事会第八次会议审议通过《关于调整2017年限制性股票激励计划拟授予限制性股票数量和授予价格的议案》，根据《激励计划（草案）》的相关规定和公司2017年第二次临时股东大会的授权，公司董事会决定对激励计划授予限制性数量和价格做相应调整，其中：首次授予部分限制性股票的授予价格由9.80元/股调整为8.17元/股，授予数量由190万股调整为228万股；预留部分限制性股票的授予数量由45万股调整为54万股。

2017年7月19日，公司分别召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2017年7月19日作为激励计划的首次授予日，向符合条件的1名激励对象授予228万股限制性股票（不含预留限制性股票），授予价格为8.17元/股。

本次限制性股票授予价格为8.17元，公司授予激励对象的限制性股票自授予之日起12个月为锁定期；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后60个月为解锁期，在解锁期内，在满足本激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分五次申请标的股票解锁，分别自授予日起12个月后、24个月后、36个月后、48个月及60个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的20%、20%、20%、20%、20%。

本公司于2018年8月3日召开了第三届董事会第二十七次会议，审议并通过《关于2017年限制性股票激励计划首次授予的第一个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于调整2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》，董事会同意公司将授予限制性股票数量由2,280,000股调整为2,736,000股，将限制性股票授予价格由8.17元/股调整为6.56元/股；本次符合解锁条件的激励对象1人，可解除限售的限制性股票数量共计54.72万股。

公司2017年度已授予的权益工具数量为228万份，公司按授予日的公允价值确认本次激励的限制性股票及股份期权总成本为20,520,000.00元，并将在激励计划实施期间内进行分摊，本年分摊的成本4,240,800.00元已计入当期成本费用并作为经常性损益列支，同时计入资本公积/其他资本公积。

2019年7月26日，公司分别召开第三届董事会第三十六次会议和第三届监事会第二十九次会议，审议通过《关于2017年限制性股票激励计划首次授予的第二个解锁期解锁条件成就的议案》。根据激励计划的相关规定和公司2017年第二次临时股东大会的授权，公司董事会认为2017年限制性股票激励计划授予的限制性股票第二个解锁期对应的解锁条件已经成就，同意公司按照相关规定为符合解锁条件

的激励对象蔡晓华先生办理限制性股票解除限售事宜，其中可申请解锁的限制性股票数量为 54.72 万股，占目前公司总股本的 0.0968%。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	激励对象获授的限制性股票理论值＝授予日收盘价－授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量；在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,245,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,240,800.00

其他说明

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2019年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止2019年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

本公司拟以公司未来实施 2019 年度利润分配方案时股权登记日的总股本，向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元人民币（含税），公司通过集中竞价交易方式回购的股份不参与利润分配。在利润分配预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，公司股本总额若因股份回购等事项发生变化，公司将维持每股分配

比例不变，相应调整分配总额。本次利润分配不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。此次利润分配方案已经本公司于 2020 年 4 月 13 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过，尚待取得股东大会的审批。

2、销售退回

截止本报告出具日，本集团无重要销售退回。

3、其他资产负债表日后事项说明

1. 拟公开发行可转换公司债券

2020年3月17日本公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》及其他相关议案，拟公开发行总额不超过人民币50,000万元的可转换为公司A股股票的可转换公司债券，并经2020年4月9日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过。

公开发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待取得中国证监会的核准。

2、自新型冠状病毒的传染疫情(“新冠疫情”)从2020年1月起在全国爆发以来，本集团积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，从供应保障、社会责任、内部管理等多方面多管齐下支持国家战疫。本集团预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的境内和境外子公司生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本集团将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单 项计 提坏 账准 备的 应收 账款	15,249,063.60	5.04%	11,410,566.30	74.83%	3,838,497.30	16,914,063.60	6.15%	10,148,438.16	60.00%	6,765,625.44
其 中:										
按组 合计 提坏 账准 备的 应收 账款	287,312,159.63	94.96%	45,537,675.15	15.85%	241,774,484.48	258,322,716.68	93.85%	21,886,232.65	8.47%	236,436,484.03
其 中:										
合计	302,561,223.23	100.00%	56,948,241.45		245,612,981.78	275,236,780.28	100.00%	32,034,670.81		243,202,109.47

按单项计提坏账准备：11,410,566.30

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 公司	15,249,063.60	11,410,566.30	74.83%	超账期
合计	15,249,063.60	11,410,566.30	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：45,537,675.15

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	182,060,809.10	9,103,040.45	5.00%
1-2 年	44,994,958.80	8,998,991.76	20.00%
2-3 年	51,564,644.85	25,782,322.43	50.00%
3 年以上	1,653,320.51	1,653,320.51	100.00%
合计	280,273,733.26	45,537,675.15	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他组合	7,038,426.37	0.00	0.00%
合计	7,038,426.37		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	189,099,235.47
1 至 2 年	45,169,834.80
2 至 3 年	66,638,832.45
3 年以上	1,653,320.51
3 至 4 年	1,574,570.51
5 年以上	78,750.00
合计	302,561,223.23

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	10,148,438.16	1,262,128.14				11,410,566.30
按组合计提坏账准备	21,886,232.65	23,742,265.72		-90,823.22		45,537,675.15
合计	32,034,670.81	25,004,393.86		-90,823.22		56,948,241.45

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	90,823.22

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 196,803,243.48 元，占应收账款年末余额合计数的比例 65.05%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 50,767,329.68 元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	308,295.31	61,945.77
其他应收款	18,728,555.14	20,608,091.40
合计	19,036,850.45	20,670,037.17

(1) 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	308,295.31	61,945.77
合计	308,295.31	61,945.77

(2) 其他应收款

1) 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
往来款	763,445.88	1,228,273.87
押金	1,285,174.40	584,653.40
关联方往来	15,835,600.75	18,501,525.38
备用金组合	46,217.16	625.29
临时借款	902,477.50	501,648.46
其他	538,342.39	463,960.37
合计	19,371,258.08	21,280,686.77

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	72,315.37	202,742.00	397,538.00	672,595.37
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-41,777.17	41,777.17		
--转入第三阶段		-202,741.99	202,741.99	
本期计提	1,650.00	70,165.76	63,280.01	135,095.77
本期转回	29,988.20			29,988.20
本期核销			135,000.00	135,000.00
2019 年 12 月 31 日余额	2,200.00	111,942.94	528,560.00	642,702.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,526,593.59
1 至 2 年	3,822,852.99
2 至 3 年	501,239.14
3 年以上	10,520,572.36
3 至 4 年	10,115,072.36
4 至 5 年	402,000.00
5 年以上	3,500.00
合计	19,371,258.08

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款-坏账准备	672,595.37	135,095.77	-29,988.20	-135,000.00		642,702.94
合计	672,595.37	135,095.77	-29,988.20	-135,000.00		642,702.94

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款核销	135,000.00

5) 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
A 公司	关联方往来	13,135,600.75	1-4 年	67.81%	0
B 公司	关联方往来	2,700,000.00	1 年以内、1-2 年	13.94%	0
C 公司	押金保证金	400,000.00	1 年以内	2.06%	0
D 公司	保证金	300,000.00	1-2 年	1.55%	0
E 公司	押金保证金	200,000.00	1-2 年	1.03%	0
合计	--	16,735,600.75	--	86.39%	

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	1,366,585,942.99		1,366,585,942.99	1,356,223,149.99		1,356,223,149.99
对联营、合营企业投资	396,449,919.23		396,449,919.23	448,765,993.35		448,765,993.35
合计	1,763,035,862.22		1,763,035,862.22	1,804,989,143.34		1,804,989,143.34

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	47,874,000.00	6,700,000.00				54,574,000.00	
长沙三诺智慧糖尿病医院有限责任公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
Sinocare Meditech Inc	21,821,710.00					21,821,710.00	
三诺生物（阿根廷）有限责任公司	126,885.30	3,662,793.00				3,789,678.30	
三诺健康管理有限公司	1,285,320,626.69					1,285,320,626.69	
合计	1,356,223,149.99	10,362,793.00				1,366,585,942.99	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市心诺健康产业投资有限公司	431,489,236.90			-62,155,127.04	10,599,714.47					379,933,824.33	
北京糖护科技有限公司	17,276,756.45			-760,661.55						16,516,094.90	
小计	448,765,993.35			-62,915,788.59	10,599,714.47					396,449,919.23	
合计	448,765,993.35			-62,915,788.59	10,599,714.47					396,449,919.23	

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	1,384,499,556.75	423,913,049.86	1,174,175,834.94	377,963,155.70
其他业务	4,611,092.35	2,795,808.67	4,076,638.23	2,346,152.05
合计	1,389,110,649.10	426,708,858.53	1,178,252,473.17	380,309,307.75

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

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	-62,915,788.59	-10,141,402.06
处置长期股权投资产生的投资收益		-99,110.17
处置可供出售金融资产取得的投资收益		11,335,280.00
理财产品	1,839,242.74	1,393,196.68
合计	-61,076,545.85	2,487,964.45

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-80,645.89	
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）	27,903,621.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-550,023.23	
理财产品投资收益	2,406,642.31	
处置股权		
通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易,购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失		
减：所得税影响额	4,488,851.05	
合计	25,190,743.62	--

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	9.50%	0.4445	0.4445
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.54%	0.3998	0.3998

第十三节备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2019年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司投资者关系部

三诺生物传感股份有限公司

董事长（法定代表人）： 李少波

二〇二〇年四月十五日