

三诺生物传感股份有限公司

2014年度决算报告

公司2014年12月31日资产负债表、2014年度利润表、2014年度现金流量表、2014年度所有者权益变动表及相关报表附注业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并且被出具标准无保留意见的审计报告。现将公司2014年度财务决算的相关情况报告如下:

一、2014年度公司主要财务指标

单位:人民币元

项目	2014年度	2013年度	增幅
营业收入	544,923,196.27	449,053,363.68	21.35%
利润总额	230,197,340.03	190,794,179.42	20.65%
归属于母公司所有者的净利润	197,339,208.48	165,306,276.50	19.38%
经营活动产生的现金流量净额	153,148,887.68	114,416,407.99	33.85%
总资产	1,211,780,642.17	1,048,719,161.74	15.55%
归属于母公司所有者权益	1,111,273,177.33	946,011,730.30	17.47%
股本(股)	200,060,000.00	132,976,000.00	50.45%

2014 公司总体经营情况良好,营业收入和净利润稳步增长,资产规模迅速扩张。

2014 年公司实现营业收入 544,923,196.27 元,比上年度增长 21.35%,主要公司在国内市场,继续提升品牌影响力,优化销售渠道,进行精耕细作;完善医院市场产品销售渠道,积极拓展医院市场;加大对新渠道的开拓力度,提高产品在电商平台的销量和品牌影响力。在国际市场,努力进行市场开拓,取得了较为稳定的经营业绩。利润总额 230,197,340.03 元,比上年度增长 20.65%;总资产达 1,211,780,642.17 元,比上年度增长 15.55%;归属于母公司所有者权益合计 1,111,273,177.33 元,比上年度增长 17.47%;归属于母公司所有者的净利润 197,339,208.48 元,比上年度增长 19.38%。

2014年股本200,060,000.00 元,比上年增长50.45%,主要是2014年公司10股送5股,资本公积转增股6648.8万股;同时2014年新增授予员工股权激励预留限

制性股票股59.6万股。

二、2014年度财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况分析

1、公司主要资产构成情况如下：

单位：人民币 元

项目	2014年	2013年	变动幅度	备注
货币资金	639,715,145.40	555,831,129.00	15.09%	
应收票据	24,385,944.55	6,376,129.21	282.46%	(1)
应收账款	82,512,803.25	25,504,397.82	223.52%	(2)
预付款项	8,032,001.98	5,166,835.79	55.45%	(3)
应收利息	5,500,403.51	7,356,456.44	-25.23%	
其他应收款	2,941,118.26	1,738,377.74	69.19%	(4)
存货	40,679,132.74	53,394,291.69	-23.81%	
一年内到期的非流动资产		237,602,035.62	-100.00%	(5)
其他流动资产	190,142,191.79		100.00%	(6)
可供出售金融资产	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00%	
长期股权投资	902,200.00		100.00%	(7)
固定资产	98,768,463.44	62,982,862.43	56.82%	(8)
在建工程	87,983,989.72	65,450,175.03	34.43%	(9)
固定资产清理	11,961.42		100.00%	(10)
无形资产	24,429,497.68	24,257,166.42	0.71%	
开发支出	1,090,343.11		100.00%	(11)
长期待摊费用	209,919.93	66,666.70	214.88%	(12)
递延所得税资产	2,289,124.79	773,644.85	195.89%	(13)
其他非流动资产	986,400.60	1,018,993.00	-3.20%	

2、上述资产构成变动具体原因如下：

(1) 应收票据增加是因为公司基于与客户稳定的合作关系与良好的资信，增加了接收应收票据结算所致。

(2) 应收账款增加是因为随着与主要客户合作时间越来越长，以及客户年销售量的逐步增加，公司增加了主要客户的信用额度。

(3) 预付账款增加是因为公司采购款项，支付供应商预付款项所致。

(4) 其他应收款增加因为往来款和员工公租房及员工备用金增加所致。

(5) 一年内到期的非流动资产减少是因为前期购买的银行理财产品到期收

回所致。

(6) 其他流动资产为增加是因为利用自有闲置资金通过金融机构投资短期理财产品所致。

(7) 长期股权投资是因为公司支付收购北京三诺建恒糖尿病医院有限公司部分股权转让款所致。

(8) 固定资产增加是因为生物传感器生产基地基建工程转入固定资产和购买生产设备所致。

(9) 在建工程增加是因为建设生产基地二期基建工程所致。

(10) 固定资产清理增加是因为处置报废的固定资产所致。

(11) 开发支出增加是因为金电极血糖测试系统研发支出资本化所致。

(12) 长期待摊费用增加是因为公司进行车间改造所致。

(13) 递延所得税资产增加主要是由应收账款增加使得资产减值准备增加所致。

(二) 负债情况以及偿债能力分析

1、公司负债构成情况列示如下：

单位：人民币 元

项目	2014年	2013年	变动幅度	备注
应付账款	27,753,545.03	19,400,271.59	43.06%	(1)
预收账款	2,664,374.15	8,426,159.51	-68.38%	(2)
应付职工薪酬	6,328,573.98	9,688,432.82	-34.68%	(3)
应交税费	17,967,207.19	17,652,315.76	1.78%	
其他应付款	13,504,743.08	9,905,657.87	36.33%	(4)
其他流动负债	1,049,293.37	1,176,529.06	-10.81%	
长期应付款	18,973,856.00	18,827,040.00	0.78%	
预计负债	1,645,420.03	3,009,017.55	-45.32%	(5)
递延收益	10,620,452.01	14,622,007.28	-27.37%	

2、上述负债构成具体变动原因如下：

(1) 应付账款增加原因是因为年末提前采购了原材料，增加了原材料库存，也使得暂估材料款、未结算材料款金额增加。

(2) 预收账款减少主要是公司产能扩大，减少了对经销商的欠货。

(3) 应付职工薪酬减少是因为支付了员工应付工资、奖金和津贴所致。

(4) 其他应付款增加是因为股权激励限制性股票回购义务确认的负债和待

支付的股权激励对象分红增加所致

(5) 预计负债减少是因为使用了前期计提的产品质量保证金所致。

3、偿债能力分析如下：

项目	2014年12 月31 日	2013 年12 月31 日
资产负债率（%）	8.29	9.79
流动比率（倍）	14.35	13.48
速动比率（倍）	13.76	12.67
现金流动负债比（%）	221.10	172.71

公司整体经营情况良好，负债水平很低，市场竞争能力日益提高，市场份额逐年上升，拥有较强的盈利能力和获取现金流量的能力，具有良好的偿债能力。

(三) 经营状况分析

1、营业收入构成

公司主要产品为血糖监测系统。

(1) 营业收入按产品分类

单位：人民币 元

项目	2014年		2013年	
	金额	占比	金额	占比
血糖监测系统	542,973,205.32	99.64%	448,669,339.09	99.91%
其它业务收入	1,949,990.95	0.36%	384,024.59	0.09%
合 计	544,923,196.27	100.00%	449,053,363.68	100.00%

2014年度公司继续秉承“靠仪器销售带动试条增长”的销售模式和理念，大力推动血糖监测系统销售，销售收入显著增长。

(2) 主营业务收入按销售区域分类

单位：人民币 元

区域	2014年		2013年	
	金额	占比	金额	占比
国内	471,693,598.23	86.87%	375,059,208.52	83.59%
国外	71,279,607.09	13.13%	73,610,130.57	16.41%
合计	542,973,205.32	100.00%	448,669,339.09	100.00%

2014年国内业务均保持快速增长态势，其中国内业务收入增幅25.76%。2014

年度国内业务占比86.87%，比2013年度提升3.28个百分点。

(3) 2014年前五名营业收入情况

单位：人民币 元

客户名称	销售收入（元）	占 比
客户K	72,458,560.33	13.30%
客户L	20,400,857.22	3.74%
客户M	16,489,151.65	3.03%
客户N	14,790,064.05	2.71%
客户O	13,548,888.86	2.49%
合计	137,687,522.11	25.27%

(四) 盈利能力分析

项目	2014年度	2013年度	变动幅度	序号
销售毛利率	68.90%	67.19%	1.71%	(1)
销售净利率	36.21%	36.81%	-0.60%	(2)
总资产报酬率	20.37%	19.13%	1.24%	(3)
净资产收益率	19.35%	18.70%	0.65%	(4)
每股收益	0.99	0.83	19.28%	(5)

盈利能力数据变化的主要原因为：

- (1) 销售毛利率增加了 1.71%，主要是由于公司新产品的销售增加所致。
- (2) 销售净利率降低了 0.60%，主要是公司加大促销力度，销售费用增加所致。
- (3) 总资产报酬率增加了 1.24%，主要是公司净利润增加所致。
- (4) 净资产收益率增加了 0.65%，主要是公司净利润增加所致。
- (5) 每股收益增加了 0.16 元，主要是因为净利润增加所致。

(五) 费用及营业外收支情况分析

单位：人民币 元

项目	2014年	2013年	变动幅度	备注
销售费用	131,378,398.57	110,251,513.48	19.16%	(1)
管理费用	60,729,078.31	39,677,912.12	53.06%	(2)
财务费用	-15,441,487.71	-12,899,597.57	-19.71%	(3)
营业外收入	32,279,351.79	21,684,883.12	48.86%	(4)
营业外支出	113,522.00	188,395.91	-39.74%	(5)

随着公司经营规模的上升，公司的期间费用相应增长，具体原因为：

(1) 销售费用增加主要是由于公司加大基层市场人员和品牌宣传投入和新品推广所致。

(2) 管理费用增长主要是由于研发费用和股权激励摊销费用增加所致。

(3) 财务费用变化是由于公司资金余额增加，利息收入增加所致。

(4) 营业外收入增长较大主要是本年度收到政府补助所致。

(5) 营业外支出减少是公司加强物料管理，减少物料报废所致。

(六) 现金流量分析

单位：人民币 元

项目	2014年度	2013年度	变动幅度	备注
经营活动产生的现金流量净额	153,148,887.68	114,416,407.99	33.85%	(1)
投资活动产生的现金流量净额	-12,762,264.07	-172,861,252.22	92.62%	(2)
筹资活动产生的现金流量净额	-55,927,409.00	-40,988,614.31	-36.45%	(3)
现金及现金等价物净增加额	83,884,016.40	-99,470,027.15	184.33%	(4)

公司现金流变动的具体原因为：

(1) 主要是由于公司销售收入较上年增长所致。

(2) 主要是公司自有资金的理财投资本金及投资收益回收和生产基地建设投资净流出较上年减少所致。

(3) 主要是公司本年度授予的限制性股票吸收投资收到的现金较上年减少所致。

(4) 主要是公司经营活动和投资活动产生的现金流量净额大幅增加所致

三诺生物传感股份有限公司董事会

2015 年 3 月 17 日