

上市地：深圳证券交易所

证券代码：300298

证券简称：三诺生物



Sinocare Inc.

**三诺生物传感股份有限公司
发行股份购买资产并募集配套资金
之募集配套资金
非公开发行股票实施情况报告
暨上市公告书**

独立财务顾问（主承销商）



二〇一八年三月

三诺生物传感股份有限公司全体董事的声明

本公司及董事会全体成员承诺保证本发行情况报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司董事签字：

李少波

车宏菁

蔡晓华

洪天峰

纪立农

李永国

何斌辉

三诺生物传感股份有限公司

年 月 日

三诺生物传感股份有限公司全体监事声明

本公司全体监事承诺本报告书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和和连带的法律责任。

公司监事签字：

欧阳柏伸

周清华

黄绍波

三诺生物传感股份有限公司

年 月 日

三诺生物传感股份有限公司全体高级管理人员声明

本公司全体高级管理人员承诺本报告书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和和连带的法律责任。

公司高级管理人员签字：

李少波

王世敏

蔡晓华

黄安国

三诺生物传感股份有限公司

年 月 日

特别提示及声明

1、本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2、深交所、其他政府机关对本公司股票上市及有关事项的意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。

3、本次交易方案包括发行股份购买资产和募集配套资金两个环节。其中，发行股份购买资产部分已实施完毕，本次交易方案中募集配套资金事宜已完成。

4、本次交易募集配套资金非公开发行股份发行价格为 17.96 元/股，不低于定价基准日前 1 个交易日三诺生物股票交易均价的 90%，即 17.02 元/股。本次交易非公开发行股份募集配套资金新增股份 27,987,193 股，募集资金总额为 502,649,986.28 元，募集资金净额为 485,911,986.55 元。

5、2018 年 3 月 6 日，本公司收到了登记结算公司出具的《股份登记申请受理确认书》。本次非公开发行后，上市公司股本数量为 471,095,612 股。本次非公开发行募集配套资金新增股份为有限售条件流通股，相关特定投资者认购的本次发行股份自上市之日起十二个月内不得转让。

6、根据深交所相关业务规则的规定，上市首日本公司股价不除权，股票交易仍设涨跌幅限制。

7、本次非公开发行募集配套资金完成后，本公司股权分布符合《上市规则》规定的上市条件。

8、本报告书的目的仅为向公众提供有关本次非公开发行的简要情况。投资者如欲了解更多信息，请仔细阅读《三诺生物传感股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》全文及其他相关文件，该等文件已刊载于深交所网站（www.szse.cn）和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

目录

三诺生物传感股份有限公司全体董事的声明	2
三诺生物传感股份有限公司全体监事声明	3
三诺生物传感股份有限公司全体高级管理人员声明	4
特别提示及声明	5
释义.....	7
第一节 本次发行基本情况	9
一、发行人基本信息	9
二、本次发行履行的相关程序	9
三、本次发行概况	11
四、发行对象情况	12
五、独立财务顾问（主承销商）关于本次发行过程和发行对象合规性的结论性意见	14
六、律师关于本次发行过程和发行对象合规性的结论性意见.....	14
七、本次发行相关机构名称	15
第二节 本次发行前后公司相关情况	17
一、本次发行前后股东情况	17
二、本次发行对公司的影响	18
第三节 财务会计信息及管理层讨论与分析	20
一、主要财务数据及财务指标	20
二、管理层讨论与分析	21
第四节 本次募集资金运用与专项存储情况	29
一、本次募集资金运用概况	29
二、本次募集资金专项存储情况	29
第五节 独立财务顾问（主承销商）的上市推荐意见	30
第六节 本次新增股份上市情况	31
一、新增股份上市批准情况及上市时间	31
二、新增股份的证券简称、证券代码和上市地点.....	31
三、新增股份的限售安排	31
第七节 中介机构声明	32
第八节 备查文件	35

释义

在本报告书中，除非另有说明，下列简称具有如下特定含义：

一般性释义		
三诺生物、上市公司、本公司、公司	指	三诺生物传感股份有限公司
三诺健康	指	长沙三诺健康管理有限公司
本次重组、本次重大资产重组	指	上市公司拟向建投嘉孚（上海）投资有限公司、长城国融投资管理有限公司及建投华文投资有限责任公司发行股份购买三诺健康 64.98% 股权
本次交易		上市公司拟向建投嘉孚（上海）投资有限公司、长城国融投资管理有限公司及建投华文投资有限责任公司发行股份购买三诺健康 64.98% 股权并募集配套资金
交易对方	指	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
建投嘉孚	指	建投嘉孚（上海）投资有限公司
长城国融	指	长城国融投资管理有限公司
建投华文	指	建投华文投资有限责任公司
标的资产	指	交易对方持有的三诺健康 64.98% 股权
PTS	指	Polymer Technology Systems, Inc.
《发行股份购买资产协议》	指	三诺生物传感股份有限公司、长沙三诺健康管理有限公司与交易对方分别签署的附条件生效的《发行股份购买资产协议》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《重组管理办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》
《重组若干规定》	指	《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》
《创业板发行管理办法》	指	《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《三诺生物传感股份有限公司章程》
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

中信证券、独立财务顾问	指	中信证券股份有限公司
天健兴业、评估机构、评估师、评估人员	指	北京天健兴业资产评估有限公司
报告期	指	2015、2016 年及 2017 年 1-6 月
评估基准日	指	2017 年 3 月 31 日
审计基准日	指	2017 年 6 月 30 日
重组交割日	指	标的资产全部过户至三诺生物名下的工商变更登记日
元	指	人民币元
验资报告	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 2 月 28 日出具的针对本次募集配套资金所涉及的上市公司新增注册资本的验资情况报告“XYZH/2018CSA10598”《验资报告》
本报告书	指	三诺生物传感股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金实施情况报告书暨股份上市公告书
专业名词释义		
POCT/ 即时检测	指	point-of-care testing，通过简化设计和技术创新，实现便捷、快速在患者身边现场检查，快速取得诊断结果

本报告书的部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能因四舍五入存在差异。

第一节 本次发行基本情况

一、发行人基本信息

公司名称	三诺生物传感股份有限公司
统一社会信用代码/ 注册号	91430100740620301T
企业类型	股份有限公司（上市、自然人投资或控股）
注册资本	443,108,419 元人民币
法定代表人	李少波
成立日期	2002 年 8 月 7 日
注册地址	湖南省长沙市高新技术产业开发区谷苑路 265 号
主要办公地址	湖南省长沙市高新技术产业开发区谷苑路 265 号
邮政编码	410205
联系电话	0731-89935529
联系传真	0731-89935530
经营范围	生物传感技术及产品、医疗器械、保健产品的研究和开发；医疗器械、体外诊断试剂的生产、销售（凭许可证、审批文件经营）；电子产品、通信系统设备的研发、生产和销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；健康管理咨询；教育管理；预包装食品、食品、化妆品及卫生用品、护肤品的销售；进口食品的零售；保健品、保健食品的销售；健康管理；计算机软件销售；软件开发；软件技术转让；软件技术服务；软件服务；软件测试服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、本次发行履行的相关程序

（一）本次交易履行的内部决策程序

1、三诺健康收购 PTS100% 股权事宜已经获得：湖南省发展和改革委员会核发的《关于长沙三诺健康管理有限公司收购美国 PTS 诊断有限公司项目申请备案的通知》（湘发改备案[2016]103 号）；湖南省商务厅核发的《企业境外投资证书》（境外投资证第 N4300201600084 号），核准或备案文号为“湘境外投资[2016]N00084 号”。

2、本次交易已经交易对方建投嘉孚、长城国融、建投华文内部决策机构审

议通过、并履行了相关国资备案程序。

3、上市公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于审议<三诺生物传感股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）>及其摘要的议案》及相关议案。

4、上市公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过本次交易方案。

5、2018 年 2 月 26 日，本公司分别与广东省铁路发展基金有限责任公司、中国人寿资产管理有限公司、华融证券股份有限公司签署了《股份认购协议》。

（二）本次发行监管部门核准过程

1、2017 年 11 月 16 日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开的 2017 年第 63 次工作会议审核，三诺生物本次发行股份购买资产并募集配套资金事项获得有条件通过。

2、2018 年 1 月 10 日，三诺生物取得中国证监会《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），本次交易方案获得中国证监会核准。

（三）募集资金及验资情况

1、截至 2018 年 2 月 26 日，广东省铁路发展基金有限责任公司、中国人寿资产管理有限公司、华融证券股份有限公司已将本次发行的认购资金汇入中信证券为本次发行开立的账户，认购款项全部以现金支付。

2、2018 年 2 月 27 日，中信证券将收到的募集资金总额扣除股份发行申报、股份登记、承销费用等合计 16,602,999.73 元发行费用后的资金 486,046,986.55 元划转至三诺生物在银行开立的募集资金专户内。

3、2018 年 2 月 28 日，信永中和会计师事务所就三诺生物本次非公开发行募集资金到账事项出具了《验资报告》（XYZH/2018CSA10598），确认募集资金（扣除承销费用后）划至三诺生物指定的资金账户。根据该验资报告，截至 2018 年 2 月 27 日止，三诺生物向广东省铁路发展基金有限责任公司等 4 名投资者募集配套资金人民币 502,649,986.28 元，扣除股份发行申报、股份登记、承销费用等合计 16,602,999.73 元发行费用以及 135,000.00 元其他相关发行费用后，募集资

金净额为人民币 485,911,986.55 元。其中，增加股本人民币 27,987,193.00 元，增加资本公积人民币 457,924,793.55 元。

（四）股份登记情况

本公司已于 2018 年 3 月 1 日就本次新增股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，发行的 27,987,193 股 A 股股份已于 2018 年 3 月 6 日预登记至广东省铁路发展基金有限责任公司、中国人寿资产管理有限公司、华融证券股份有限公司名下，增发后本公司股份数量为 471,095,612 股。本次新增股份为有限售条件流通股，上市首日为 2018 年 3 月 14 日。

三、本次发行概况

发行证券的类型	非公开发行 A 股股票
证券简称	三诺生物
证券代码	300298
上市地点	深圳证券交易所
发行时间	2018 年 2 月 14 日
发行方式	向特定对象非公开发行
发行数量	27,987,193 股
证券面值	1.00 元
发行价格	17.96 元/股。本次发行股份募集配套资金的定价基准日为三诺生物本次非公开发行股票发行期的首日。根据《创业板发行办法》的有关规定，此次发行股份募集配套资金的股票定价遵循“发行价格不低于发行期首日前二十个交易日公司股票均价之百分之九十，或者发行价格不低于发行期首日前一个交易日公司股票均价之百分之九十”的原则，即不低于 17.02 元/股。 发行人和主承销商根据投资者申购报价情况，按照价格优先等原则合理确定本次发行价格为 17.96 元/股。
募集资金总额	502,649,986.28 元
发行费用	16,737,999.73 元

募集资金净额	485,911,986.55 元
发行证券的锁定期	新增股份上市之日起 12 个月

四、发行对象情况

(一) 发行对象

本次发行股份募集配套资金的发行对象为 4 名。本次发行非公开发行 27,987,193 股新股募集配套资金 502,649,986.28 元，具体情况如下：

序号	认购方	认购数量 (股)	募集配套资金金 额(元)
1	广东省铁路发展基金有限责任公司	6,458,797	115,999,994.12
2	中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	6,124,721	109,999,989.16
3	国寿资产-PIPE 价值精选 1701 集合保险资产管理产品	6,124,721	109,999,989.16
4	华融证券股份有限公司	9,278,954	166,650,013.84
合计		27,987,193	502,649,986.28

上述认购对象具备认购本次非公开发行股票的主体资格，符合相关法律、法规和规范性文件的规定以及中国证监会相关批复的要求。

(二) 发行对象的基本情况

1、广东省铁路发展基金有限责任公司

公司名称	广东省铁路发展基金有限责任公司
统一社会信用代码	91440000MA4UJMAK26
企业类型	其他有限责任公司
注册资本	4,000,000 万元
法定代表人	李东山
成立日期	2015 年 11 月 6 日
注册地址	广东省广州市南沙区南沙云山诗意人家丰泽东路 106 号(自编 1 号楼)13 层 1301 房自编 1301-G316
经营范围	基金、资产管理及咨询，铁路建设项目、土地综合开发经营性项目投资及管理。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

2、中国人寿保险（集团）公司-传统-普通保险产品

中国人寿保险（集团）公司-传统-普通保险产品的管理人为中国人寿资产管理有限公司。

中国人寿资产管理有限公司的基本情况如下：

公司名称	中国人寿资产管理有限公司
统一社会信用代码	91110000710932101M
企业类型	其他有限责任公司
注册资本	400,000 万元
法定代表人	杨明生
成立日期	2003 年 11 月 23 日
注册地址	北京市西城区金融大街 17 号中国人寿中心 14 至 18 层
经营范围	管理运用自有资金;受托或委托资产管理业务;与以上业务相关的咨询业务;国家法律法规允许的其他资产管理业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

3、国寿资产-PIPE 价值精选 1701 集合保险资产管理产品

国寿资产-PIPE 价值精选 1701 集合保险资产管理产品的管理人为中国人寿资产管理有限公司。中国人寿资产管理有限公司的基本情况详见本报告书“第一节 本次发行基本情况”之“四、发行对象情况”之“（二）发行对象的基本情况”之“2、中国人寿保险（集团）公司-传统-普通保险产品”。

4、华融证券股份有限公司

公司名称	华融证券股份有限公司
统一社会信用代码	91110000710935011N
企业类型	其他股份有限公司(非上市)
注册资本	514,245.3886 万人民币
法定代表人	祝献忠
成立日期	2007 年 9 月 7 日
注册地址	北京市西城区金融大街 8 号
经营范围	证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐;证券自营业务、证券资产管理;融资融券;代销金融产

品业务;公开募集投资基金管理业务(有效期至 2018 年 08 月 17 日);证券投资基金销售业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
--

(三) 发行对象与发行人的关联关系

上述发行对象及其董事、监事、高级管理人员与上市公司及其董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(四) 发行对象及其关联方与发行人最近一年重大交易情况

最近一年,发行对象及其关联方与上市公司未发生重大交易。

(五) 发行对象及其关联方与发行人未来交易安排

对于未来可能发生的交易,上市公司将严格按照公司章程及相关法律法规的要求,履行相应的内部审批决策程序,并作充分的信息披露。

五、独立财务顾问(主承销商)关于本次发行过程和发行对象合规性的结论性意见

独立财务顾问(主承销商)中信证券认为:

“本次非公开发行过程严格遵守相关法律和法规,以及上市公司董事会、股东大会及中国证监会核准批复的要求;

本次非公开发行的询价、定价和股票配售过程符合《公司法》、《证券法》和中国证监会颁布的《创业板发行办法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》、《证券发行与承销管理办法》等有关法律、法规的规定;

发行对象的选择符合公平、公正原则,符合上市公司及其全体股东的利益,符合《创业板发行办法》、《实施细则》等有关法律、法规的规定。”

六、律师关于本次发行过程和发行对象合规性的结论性意见

发行人律师国枫律师事务所认为:

“三诺生物本次发行已取得了必要的批准与授权;本次发行已履行完毕的发行程序公平、公正,本次发行相关《认购邀请书》、《申购报价单》、《缴款通知书》、

《认购协议》等法律文件符合相关法律、行政法规、部门规章及规范性文件的规定，合法、有效；本次发行所确定的发行对象、发行价格、发行股份数额、各发行对象所获配售股份等发行结果公平、公正，符合相关法律、行政法规、部门规章及规范性文件和三诺生物关于本次发行的股东大会决议的规定。”

七、本次发行相关机构名称

（一）独立财务顾问及主承销商

机构名称：中信证券股份有限公司

法定代表人：张佑君

住所：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

电话：（010）6083 8888

传真：（010）6083 6029

项目主办人：张刚、罗汇

项目协办人：于晓青

项目其他成员：黄江宁、董芷汝、康昊昱、郭卓然

（二）法律顾问

机构名称：北京国枫律师事务所

负责人：张利国

住所：北京市东城区建国门内大街26号新闻大厦7层

电话：（010）88004488

传真：010-66090016

经办律师：杜莉莉、郭昕

（三）审计机构

机构名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：叶韶勋

住所：长沙市开福区中山路 589 号开福万达广场 C1 座 26 层

电话：（0731）88285566

传真：（0731）88285567

经办注册会计师：丁景东、陈春光

第二节 本次发行前后公司相关情况

一、本次发行前后股东情况

(一) 本次发行前，公司前十大股东持股情况

本次新增股份登记到账前，截至 2018 年 2 月 14 日，公司前十大股东持股情况如下表所示：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例%	股本性质
1	李少波	126,135,052	28.47	无限售条件流通股
2	车宏莉	103,172,452	23.28	无限售条件流通股
3	全国社保基金一一八组合	17,973,014	4.06	无限售条件流通股
4	长城国融投资管理有限公司	14,590,935	3.29	有限售条件流通股
5	建投嘉孚（上海）投资有限公司	14,590,935	3.29	有限售条件流通股
6	湖南省信托有限责任公司—湖南信托·三诺生物 1 号集合资金信托计划	10,217,768	2.31	无限售条件流通股
7	建投华文投资有限责任公司	6,609,710	1.49	有限售条件流通股
8	中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	5,000,036	1.13	无限售条件流通股
9	中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	4,978,196	1.12	无限售条件流通股
10	中国建设银行股份有限公司—嘉实医药健康股票型证券投资基金	4,630,974	1.05	无限售条件流通股
合计		307,899,072	69.49	

(二) 本次发行后，公司前十大股东持股情况

本次新增股份登记到账后，公司前十大股东持股情况如下表所示：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例%	股本性质
1	李少波	126,135,052	26.77	无限售条件流通股
2	车宏莉	103,172,452	21.90	无限售条件流通股

3	全国社保基金一一八组合	17,973,014	3.82	无限售条件流通股
4	长城国融投资管理有限公司	14,590,935	3.10	有限售条件流通股
5	建投嘉孚（上海）投资有限公司	14,590,935	3.10	有限售条件流通股
6	湖南省信托有限责任公司—湖南信托·三诺生物1号集合资金信托计划	10,217,768	2.17	无限售条件流通股
7	建投华文投资有限责任公司	6,609,710	1.40	有限售条件流通股
8	广东省铁路发展基金有限责任公司	6,458,797	1.37	有限售条件流通股
9	中国人寿保险（集团）公司-传统-普通保险产品	6,124,721	1.30	有限售条件流通股
10	国寿资产-PIPE 价值精选 1701 集合保险资产管理产品	6,124,721	1.30	有限售条件流通股
合计		311,998,105	66.23	

（三）董事、监事和高级管理人员持股变动情况

公司本次非公开发行股票上市事宜不涉及公司董事、监事和高级管理人员直接持股情况的变动。

二、本次发行对公司的影响

（一）股本结构变化情况

本次新增股份登记到账前后，公司股本结构变化情况如下：

	本次发行前		本次发行数量（股）	本次发行后	
	数量（股）	比例		数量（股）	比例
一、有限售条件股份	38,071,580	8.59%	27,987,193	66,058,773	14.02%
二、无限售条件股份	405,036,839	91.41%		405,036,839	85.98%
三、股份总数	443,108,419	100%		471,095,612	100%

（二）资产结构变化情况

本次发行完成后，公司总资产和净资产相应增加，资产负债率有所下降，公司抗风险能力得到提高。

（三）业务结构变动情况

本次发行募集资金拟用于慢病监测产品产能扩建项目和智慧健康项目，有利于提高本次重组的整合绩效。公司的业务结构不会因本次非公开发行而发生变动。

（四）公司治理变动情况

本次新增股份登记到账后，公司股本将相应增加，公司将按照发行的实际情况对《公司章程》中与股本相关的条款进行修改，并办理工商变更登记。《公司章程》除对公司注册资本与股本结构进行调整外，暂无其他调整计划。本次发行对公司治理无实质影响。

（五）高管人员结构变化情况

本次发行对公司高管人员结构不产生影响。

（六）关联交易及同业竞争影响

本次发行的发行对象与三诺生物不存在关联关系，本次发行不会对公司的关联交易和同业竞争产生影响。

第三节 财务会计信息和管理层讨论与分析

一、主要财务数据及财务指标

(一) 公司主要财务数据编制基础的说明

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015、2016 年度财务会计报告出具了标准无保留意见的“XYZH/2016CSA20003”和“XYZH/2017CSA20389”审计报告。

(二) 主要财务数据及财务指标

三诺生物最近两年及一期的主要财务数据财务指标如下：

单位：万元

资产负债项目	2017-6-30	2016-12-31	2015-12-31
资产总计	144,233.72	147,351.01	133,401.25
负债合计	21,644.50	19,568.00	9,389.23
归属于母公司所有者权益合计	122,589.23	127,523.15	123,681.90
收入利润项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
营业收入	49,307.73	79,584.13	64,550.07
营业成本	16,876.24	28,589.54	22,098.93
营业利润	11,207.52	7,315.21	13,802.69
归属于母公司所有者的净利润	9,357.21	11,519.83	14,366.30
现金流量项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
经营活动产生的现金流量净额	17,921.20	20,341.71	12,151.92
投资活动产生的现金流量净额	5,234.84	-30,253.50	-37,404.05
筹资活动产生的现金流量净额	-13,046.48	-10,005.02	-3,608.27
现金及现金等价物净增加额	-413.48	-19,811.73	-28,581.08
主要财务指标	2017年1-6月 /2017-6-30	2016年度 /2016-12-31	2015年度 /2015-12-31
资产负债率(%)	15.01%	13.28	7.04
销售毛利率(%)	65.77	64.08	65.76
扣非后每股收益(基本)(元/股)	0.25	0.33	0.49
扣非后净资产收益率(摊薄)(%)	7.63	8.14	10.42

二、管理层讨论与分析

(一) 资产负债结构分析

1、资产构成分析

单位：万元

项目	2017-6-30		2016-12-31		2015-12-31	
	金额	占比*	金额	占比*	金额	占比*
货币资金	15,165.23	10.51%	21,578.71	14.64%	35,390.44	26.53%
应收票据	2,096.53	1.45%	2,552.93	1.73%	4,398.06	3.30%
应收账款	17,179.15	11.91%	15,296.44	10.38%	7,866.67	5.90%
预付款项	1,407.97	0.98%	1,356.14	0.92%	975.27	0.73%
应收利息	8.54	0.01%	38.28	0.03%	323.06	0.24%
其他应收款	755.95	0.52%	485.52	0.33%	482.81	0.36%
存货	6,565.76	4.55%	5,012.54	3.40%	5,360.61	4.02%
其他流动资产	19,122.64	13.26%	18,080.45	12.27%	19,266.47	14.44%
流动资产合计	62,301.77	43.20%	64,401.00	43.71%	74,063.38	55.52%
可供出售金融资产	120.00	0.08%	120.00	0.08%	270.00	0.20%
长期股权投资	46,225.48	32.05%	49,892.07	33.86%	29,689.89	22.26%
固定资产	23,531.87	16.32%	23,526.81	15.97%	22,343.94	16.75%
在建工程	3,162.77	2.19%	957.86	0.65%	1,226.28	0.92%
固定资产清理	16.51	0.01%	16.51	0.01%	-	-
无形资产	3,813.97	2.64%	3,799.83	2.58%	3,987.45	2.99%
商誉	1,272.96	0.88%	1,272.96	0.86%	1,272.96	0.95%
长期待摊费用	91.60	0.06%	79.55	0.05%	27.44	0.02%
递延所得税资产	1,172.37	0.81%	1,002.09	0.68%	375.10	0.28%
其他非流动资产	2,524.41	1.75%	2,282.33	1.55%	144.81	0.11%
非流动资产合计	81,931.95	56.80%	82,950.01	56.29%	59,337.88	44.48%
资产总计	144,233.72	100.00%	147,351.01	100.00%	133,401.25	100.00%

注：占比*指该会计科目占资产总计的比值

(1) 货币资金

2015 年末、2016 年末和 2017 年上半年末，公司货币资金分别为 35,390.44 万元 21,578.71 万元和 15,165.23 万元。2016 年末货币资金比 2015 年末减少 13,811.73 万元，减少比例为 39.03%，主要是资金用于对三诺健康出资所致。2017

年上半年末，货币资金比 2016 年末减少 9,509.60 万元，减幅 44.07%，主要是由于本报告期内购买短期理财产品所致。

(2) 应收票据

2015 年末、2016 年末和 2017 年上半年末，公司应收票据期末余额分别为 4,398.06 万元、2,552.93 万元和 687.26 万元。公司应收票据全部为银行承兑票据。2016 年末比 2015 年减少 6,413.48 万元，同比减少 29.72%；2017 年上半年末，应收票据较上期末减少 456.40 万元，减幅 17.88%，均为报告期内银行承兑汇票背书转让所致。

(3) 应收账款

2015 年末、2016 年末和 2017 年上半年末，公司应收账款账面价值分别为 7,866.67 万元、15,296.44 万元和 17,179.15 万元。2016 年末公司应收账款较去年同期增加 7,429.77 万元，同比增长 94.45%，主要是销售授信政策变化和 TISA 结算方式变更为一年期信用证所致。2017 年上半年末，公司应收账款较上期末增加 1,882.71 万元，增幅 12.31%，主要是由于上半年销售继续增长，对应的应收账款处于账期内还未收回所致。

(4) 预付款项

2015 年末、2016 年末和 2017 年上半年末，公司预付款项分别为 975.27、1,356.14 万元和 1,407.97 万元。2016 年末公司预付款项较 2015 年末增加 380.87 万元，同比增长 39.05%，主要是预付国外供应商货款所致。

(5) 应收利息

2015 年末、2016 年末和 2017 年上半年末，公司应收利息分别为 323.06 万元、38.28 万元和 8.54 万元。2016 年末公司应收利息较 2015 年末减少 284.77 万元，同比减少 88.15%；2017 年上半年末，应收利息较上期末减少 29.74 万元，减幅 77.69%，均为定期存款减少所致。

(6) 其他应收款

2015 年末、2016 年末和 2017 年上半年末，公司其他应收款分别为 482.81 万元、485.52 万元和 755.95 万元。2017 年上半年末，公司其他应收款较 2016 年

末增加 270.43 万元，增幅 55.70%，主要是由于支付销售办事处备用金所致；

（7）其他流动资产

2015 年末、2016 年末和 2017 年上半年末，公司其他流动资产分别为 19,266.47 万元、18,080.45 万元和 19,122.64 万元。其他流动资产主要为公司购买的理财产品。其他流动资产 2016 年末和 2015 年末基本保持稳定。2017 年上半年末，其他流动资产较 2016 年末增加 1,042.19 万元，增幅 5.76%，主要是由于投资理财理财产品增加所致。

（8）可供出售金融资产

2015 年末、2016 年末和 2017 年上半年末，公司可供出售金融资产期末余额分别为 270 万元、120 万元和 120 万元。2016 年末公司可供出售金融资产比 2015 年减少 150 万元，同比减少 55.56%，主要是处置浙江安吉健恒糖尿病医院股权所致。

（9）长期股权投资

2015 年末、2016 年末和 2017 年上半年末，公司长期股权投资分别为 29,689.89 万元、49,892.07 万元和 46,225.48 万元。2016 年末公司长期股权投资较 2015 年末增加 20,202.18 万元，同比增长 68.04%，主要是投资三诺健康所致。

（10）在建工程

2015 年末、2016 年末和 2017 年上半年末，公司在建工程分别为 1,226.28 万元、957.86 和 3,162.77 万元。2016 年末公司在建工程较 2015 年末减少 268.42 万元，减少比例为 21.89%，主要原因为新增在建工程和在建工程转固的差额产生。2017 年上半年末，在建工程较 2016 年末增加 2,204.91 万元，增幅 230.19%，主要是在建工程继续建设投入所致。

（11）长期待摊费用

2015 年末、2016 年末和 2017 年上半年末，长期待摊费用分别为 27.44 万元、79.55 万元和 91.60 万元。2016 年，长期待摊费用较 2015 年末增加 52.11 万元，增加比例为 189.91%，主要是本期增加综合楼及附属设施改造项目所致。2017 年上半年末，长期待摊费用较 2016 年末增加 12.05 万元，增幅 15.15%，主要是由于车间改造待摊项目投入增加所致。

(12) 递延所得税资产

2015年末、2016年末和2017年上半年末，公司递延所得税资产分别为375.10万元、1,002.09万元和1,172.37万元。递延所得税资产主要为折扣及待付市场费用计提、资产减值准备、政府补助和股份支付确认的递延所得税资产。

(13) 其他非流动资产

2015年末、2016年末和2017年上半年末，公司其他非流动资产分别为144.81万元、2,282.33万元和2,524.41万元。2016年，其他非流动资产较2015年末增加2,137.52万元，增长1,476.09%，主要是预付账款中专利和固定资产采购款增加所致。2017年上半年末，其他非流动资产较上期末增加242.08万元，增幅10.61%，主要是在建工程预付款增加所致。

2、负债构成分析

截至2015年12月31日、2016年12月31日、2017年6月30日，本公司合并报表的负债构成如下表所示：

单位：万元

项目	2017-6-30		2016-12-31		2015-12-31	
	金额	占比*	金额	占比*	金额	占比*
应付账款	6,524.30	30.14%	6,014.68	30.74%	3,359.34	35.78%
预收款项	3,217.01	14.86%	1,571.38	8.03%	746.65	7.95%
应付职工薪酬	2,490.63	11.51%	2,947.92	15.07%	1,584.78	16.88%
应交税费	2,181.33	10.08%	2,079.51	10.63%	-1.93	-0.02%
其他应付款	6,092.62	28.15%	5,788.19	29.58%	1,622.91	17.28%
其他流动负债	142.78	0.66%	142.78	0.73%	100.70	1.07%
流动负债合计	20,648.67	95.40%	18,544.47	94.77%	7,412.46	78.95%
长期应付款	-	-	-	-	841.65	8.96%
预计负债	229.92	1.06%	169.75	0.87%	136.30	1.45%
递延收益-非流动负债	765.91	3.54%	853.79	4.36%	998.81	10.64%
非流动负债合计	995.82	4.60%	1,023.53	5.23%	1,976.77	21.05%
负债总计	21,644.50	100.00%	19,568.00	100.00%	9,389.23	100.00%

注：占比*指该会计科目占负债总计的比值

(1) 应付账款

2015年末、2016年末和2017年上半年末，公司应付账款分别为3,359.34万元、6,014.68万元和6,524.30万元。2016年末余额比2015年末余额增加2,655.34万元，增加比例为79.04%，主要是对供应商的结算期延长所致。

(2) 预收款项

2015年末、2016年末和2017年上半年末，公司预收款项期末余额分别为746.65万元、1,571.38万元和3,217.01万元。2016年末余额比2015年末余额增加824.73万元，增加比例为110.46%。主要系预收的国外客户未达到收入确认条件的款项。2017年6月末余额比2016年末增加1,645.63万元，增加比例为104.73%，主要系季度促销预收款项增加所致。

(3) 应付职工薪酬

2015年末、2016年末和2017年上半年末，公司应付职工薪酬期末余额分别为1,584.78万元、2,947.92万元和2,490.63万元。2016年末余额比2015年末余额增加951.92万元，增加比例为150.42%。主要原因系公司平均薪酬上涨导致全年职工薪酬年末应付职工薪酬余额增加。

(4) 应交税费

2015年末、2016年末和2017年上半年末，公司应交税费期末余额分别为-1.93万元、2,079.51万元和2,181.33万元。2016年末余额比2015年末余额变动较大的主要原因系应交增值税和应交所得税变化较大，2015年12月预缴了增值税，2015年的股份支付在实际行权解锁时可以根据实际价差抵税而产生纳税调减。

(5) 其他应付款

2015年末、2016年末和2017年上半年末，公司其他应付款余额分别为1,622.91万元、5,788.19万元和6,092.62万元。2016年末余额比2015年末余额增加4,165.28万元，增加比例为256.66%。主要原因系计提待抵扣经销商折扣所致。

(6) 其他流动负债

2015年末、2016年末和2017年上半年末，公司其他流动负债分别为100.70万元、142.78万元和142.78万元，其他流动负债主要为一年内转入收益的资产

性政府补助。

(7) 长期应付款

2015 年末、2016 年末和 2017 年上半年末，公司长期应付款分别为 841.65 万元、0 元和 0 元，长期应付款全部为限制性股票回购义务确认的负债。

(8) 预计负债

2015 年末、2016 年末和 2017 年上半年末，公司预计负债余额分别为 136.30 万元、169.75 万元和 229.92 万元。预计负债全部为公司预提的产品质量保证。

3、偿债能力分析

截至 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 6 月 30 日，本公司合并报表的偿债能力指标如下：

项目	2017-6-30	2016-12-31	2015-12-31
资产负债率 (%)	15.01	13.28	7.04
流动比率	3.02	3.47	9.99
速动比率	2.70	3.20	9.27

注：资产负债率=总负债/总资产×100%；

流动比率=流动资产/流动负债；

速动比率=速动资产/流动负债。

公司报告期内没有外部借款，资产负债率较低，流动比率和速度比率维持在较高的水平，偿债能力较强。公司 2016 年末资产负债率较 2015 年上升主要是因为 2016 年末应付账款和其他应付款增加所致。公司 2016 年末流动比率和速动比率比 2015 年末减少主要原因为：2016 年公司对三诺健康投资导致其 2016 年末货币资金较 2015 年减少，同时 2016 年末流动负债增加 150.18%所致。公司 2017 年上半年末资产负债率、流动比率和速动比率与 2016 年末相比，变动不大。

(二) 盈利能力分析

1、利润表构成分析

2015 年、2016 年及 2017 年 1-6 月，本公司的经营利润的构成及变化情况分析如下：

单位：万元

项目	2017年1-6月		2016年度		2015年度	
	金额	占比*	金额	占比*	金额	占比*
一、营业收入	49,307.73	100.00%	79,584.13	100.00%	64,550.07	100.00%
二、营业总成本	35,884.32	72.78%	63,786.35	80.15%	51,881.47	80.37%
营业成本	16,876.24	34.23%	28,589.54	35.92%	22,098.93	34.24%
营业税金及附加	660.11	1.34%	1,346.92	1.69%	850.01	1.32%
销售费用	12,545.19	25.44%	24,690.90	31.02%	21,970.47	34.04%
管理费用	5,678.03	11.52%	9,463.39	11.89%	8,258.57	12.79%
财务费用	121.51	0.25%	-827.41	-1.04%	-1,437.68	-2.23%
资产减值损失	3.24	0.01%	523.01	0.66%	141.17	0.22%
投资收益	-2,215.89	-4.49%	-8,482.57	-10.66%	1,134.09	1.76%
三、营业利润	11,207.52	22.73%	7,315.21	9.19%	13,802.69	21.38%
营业外收入	494.91	1.00%	6,399.11	8.04%	2,511.42	3.89%
营业外支出	19.51	0.04%	82.28	0.10%	145.81	0.23%
四、利润总额	11,682.92	23.69%	13,632.05	17.13%	16,168.31	25.05%
所得税费用	2,328.34	4.72%	2,182.47	2.74%	1,856.95	2.88%
五、净利润	9,354.58	18.97%	11,449.58	14.39%	14,311.36	22.17%
少数股东损益	-2.63	-0.01%	-70.25	-0.09%	-54.94	-0.09%
归属于母公司所有者的净利润	9,357.21	18.98%	11,519.83	14.48%	14,366.30	22.26%
其他综合收益	-1,095.68	-2.22%	2,958.56	3.72%		0.00%
六、综合收益总额	8,258.90	16.75%	14,408.14	18.10%	14,311.36	22.17%
归属于少数股东的综合收益总额	-2.63	-0.01%	-70.25	-0.09%	-54.94	-0.09%
归属于母公司普通股股东综合收益总额	8,261.53	16.76%	14,478.39	18.19%	14,366.30	22.26%

注：占比*指该会计科目占营业收入的比值

2016年度，公司实现营业收入79,584.13万元，比2015年同期增长23.29%；实现营业利润和利润总额分别为：7,315.21万元和13,632.05万元，比2015年同期分别减少47.00%和15.69%；实现归属于上市公司股东的净利润11,519.83万元，比2015年同期减少19.81%。2016年，公司国内收入较去年同期相比继续保持稳定增长，但由于：（1）国内市场方面，公司加大医院市场开拓和研发投入的力度，销售费用和研发费用较去年同期有所增长；（2）出口方面，海外订单延迟，国外销售收入较去年同期有所下降；（3）境外投资方面，参与收购的美

国 Trividia 由于产品升级，经营处于亏损状态，且标的资产收购过程中产生了大量的一次性中介费用和贷款利息（非经营性），公司采用权益法核算的长期股权投资损失增加。综合上述原因，导致 2016 年公司营业利润和净利润减少。

2017 年上半年，公司实现营业收入 49,307.73 万元，比 2016 年同期增长 43.22%；实现营业利润和利润总额分别为：11,207.52 万元和 11,682.92 万元，比 2016 年同期分别增加 89.58%和增加 141.80%；实现归属于上市公司股东的净利润 9,354.58 万元，比 2016 年同期增加 79.91%。2017 年上半年，供需两旺，销售收入大幅增长同时毛利率提高，由于 2017 年上半年营业外收入较少导致净利润相比 2016 年同期增幅较小。

2、盈利能力分析

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
销售毛利率（%）	65.77	64.08	65.76
销售净利率（%）	18.97	14.39	22.17
加权平均净资产收益率（%）	7.20	9.47	12.42

注：销售毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入×100%；

销售净利率=净利润/营业收入×100%；

加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$ ，其中：P 归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

2017 年上半年毛利率比 2016 年增加了 1.69%，主要原因为 2017 年上半年通过仪器精准投放，改善产品结构，导致毛利率上升。2016 年毛利率比 2015 年下降了 1.68%，主要原因为 2016 年加大仪器的促销力度导致销售收入增长，但是综合毛利率降低。

2017 年上半年净利率比 2016 年增加了 4.58%，主要是因为：1) 产品综合毛利率上升；2) 研发费用等依据项目进度投入的费用在上半年投入较小，后续会加大费用投入。2016 年净利率相比 2015 年下降 7.78%，是由于 2016 年联营企业投资亏损所致。

第四节 本次募集资金运用与专项存储情况

一、本次募集资金运用概况

本次非公开发行募集资金总额为 502,649,986.28 元，募集资金净额为 485,911,986.55 元。

募集资金全部用于慢病监测产品产能扩建项目和智慧健康项目，具体如下：

单位：万元

募集配套资金用途	拟使用募集资金金额
慢性疾病健康管理监测产品产能扩建项目	23,650
智慧健康项目（互联网+生物传感+健康管理）	26,615
合计	50,265

募集资金净额与募投项目拟投资金额之间的资金缺口由公司自筹解决。

二、本次募集资金专项存储情况

上市公司已建立募集资金专项存储制度，并将严格执行《三诺生物传感股份有限公司募集资金使用制度》的规定，本次发行募集资金将存放于上市公司董事会决定开设的专项账户中，按照募集资金使用计划确保专款专用。

第五节 独立财务顾问（主承销商）的上市推荐意见

受三诺生物委托，中信证券担任其本次非公开发行股票上市的独立财务顾问（主承销商）。中信证券指定张刚、罗汇二人作为三诺生物本次交易的财务顾问主办人。中信证券具有保荐人资格，符合中国证监会的相关规定。中信证券本着行业公认的业务标准、道德规范和勤勉精神，对发行人的发行条件、存在的问题和风险、发展前景等进行了充分尽职调查、审慎核查，就发行人与本次发行的有关事项严格履行了内部审核程序，并通过中信证券内核小组的审核。

中信证券认为：发行人符合《公司法》、《证券法》、《重组管理办法》、《发行管理办法》、《实施细则》及《上市规则》等法律法规及规范性文件中关于上市公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行 A 股股票及上市的相关要求。中信证券愿意推荐发行人本次发行的股票上市交易，并承担相关保荐责任。

第六节 本次新增股份上市情况

一、新增股份上市批准情况及上市时间

本公司已于 2018 年 3 月 1 日就本次新增股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，发行的 27,987,193 股 A 股股份已于 2018 年 3 月 6 日预登记至广东省铁路发展基金有限责任公司、中国人寿资产管理有限公司、华融证券股份有限公司名下，增发后本公司股份数量为 471,095,612 股。本次新增股份为有限售条件流通股，上市首日为 2018 年 3 月 14 日。

根据深交所相关业务规则的规定，上市首日本公司股价不除权，股票交易仍设涨跌幅限制。

二、新增股份的证券简称、证券代码和上市地点

证券简称：三诺生物

证券代码：300298

上市地点：深交所

三、新增股份的限售安排

本次发行对象认购的新增股份，自新增股份发行上市之日起 12 个月内不得以任何方式转让，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。该等股份的预计可流通时间为 2019 年 3 月 14 日。

第七节 中介机构声明

独立财务顾问（主承销商）声明

本公司已对本发行情况报告暨上市公告书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人授权代表：

马 尧

财务顾问主办人：

张 刚

罗 汇

项目协办人：

于晓青

中信证券股份有限公司

年 月 日

发行人律师声明

本所及签字的律师已阅读本发行情况报告暨上市公告书，确认本发行情况报告暨上市公告书与本所出具的法律意见不存在矛盾。本所及签字的律师对发行人在本发行情况报告暨上市公告书中引用的法律意见的内容无异议，确认本发行情况报告暨上市公告书不致因所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：

张利国

经办律师：

杜莉莉

郭昕

北京市国枫律师事务所

年 月 日

验资机构声明

本所及签字注册会计师已阅读本发行情况报告暨上市公告书，确认本发行情况报告暨上市公告书与本所出具的报告不存在矛盾。本所及签字注册会计师对发行人在本发行情况报告暨上市公告书中引用本所出具的专业报告的内容无异议，确认本发行情况报告暨上市公告书不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

审计机构负责人：

叶韶勋

经办注册会计师：

丁景东

陈春光

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

年 月 日

第八节 备查文件

以下备查文件，投资者可在上市公司办公地址查询：

- 1、中国证监会出具的《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）；
- 2、《三诺生物传感股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》；
- 3、中国登记结算有限责任公司深圳分公司出具的证明文件；
- 4、中信证券就本次非公开发行股票发行情况的独立财务顾问核查意见；
- 5、国枫律师就本次非公开发行股票发行情况的法律意见书；
- 6、中信证券关于本次非公开发行股票发行过程和发行对象合规性的报告；
- 7、国枫律师关于本次非公开发行股票发行过程和认购对象合规性的法律意见书；
- 8、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》。
- 9、其他与本次非公开发行股票相关的重要文件。

（本页无正文，为《三诺生物传感股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金之募集配套资金非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》之盖章页）

三诺生物传感股份有限公司

年 月 日