

证券代码：300267

证券简称：尔康制药

公告编号：2016-033

## 湖南尔康制药股份有限公司 2015 年年度报告摘要

### 一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因
----	----	----------------------

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：标准无保留审计意见。

本报告期会计师事务所变更情况：公司本年度会计师事务所由变更为天健会计师事务所（特殊普通合伙）。

非标准审计意见提示

☐ 适用 ☒ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 1028361007 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

☐ 适用 ☐ 不适用

公司简介

股票简称	尔康制药	股票代码	300267
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	罗琅	范艺	
办公地址	长沙市浏阳经济开发区康平路 167 号	长沙市浏阳经济开发区康平路 167 号	
传真	0731-83282705	0731-83282705	
电话	0731-83282597	0731-83282597	
电子信箱	luolang@hnerkang.com	fanyi@hnerkang.com	

### 二、报告期主要业务或产品简介

湖南尔康制药股份有限公司成立于2003年10月，是国内品种齐全的药用辅料龙头企业，也是国内少数几家拥有新型青霉素类抗生素——磺苄西林钠原料药和成品药注册批件的企业之一。公司现有121个辅料品种、44个原料药品种和148个成品药批文，主营业务分为药用辅料、成品药、原料药三块。

#### （一）药用辅料领域

公司拥有121个辅料品种，是国内品种最全、规模最大的专业药用辅料生产龙头企业，拥有的药用辅料可用于溶液制剂、无菌制剂、生物制剂（疫苗、血液制品）、胶囊剂、固体制剂和外用制剂六大剂型的生产，其主要产品包括药用甘油、药用蔗糖、药用乙醇、药用丙二醇、药用氢氧化钠等；2013年，公司开始进军药用淀粉及柠檬酸领域，药用淀粉系列产品成为公司新的利润增长点。

#### （二）成品药领域

公司拥有148个成品药批准文号，主要产品包括磺苄西林钠、复方甘草片、炉甘石洗剂等产品，公司是国内少数几家拥

有新型青霉素类抗生素——磺苄西林的企业之一，磺苄西林具有抗菌谱广、化学性质稳定、安全有效性、毒副作用小等特点，公司目前拥有1G、2G、4G共计3个规格的注射用磺苄西林产品。

随着植物淀粉胶囊产业化程度的不断提高，公司开始将淀粉胶囊运用于胶囊制剂上，2015年9月，公司投资建设84亿粒淀粉植物胶囊阿莫西林制剂项目，目前湘药制药胶囊制剂车间已经通过新版GMP验收，阿莫西林胶囊制剂和盐酸雷尼替丁胶囊制剂已获得更换淀粉胶囊外包材的药品补充申请批件，公司生产的阿莫西林（淀粉胶囊）预计将在2016年上半年投入市场，公司淀粉胶囊产品的产业链进一步得到延伸。

### （三）原料药领域

公司目前拥有44个原料药注册批件，主要产品包括磺胺嘧啶、磺胺脒、次硝酸铋和间苯二酚等。

## 三、主要会计数据和财务指标

### 1、近三年主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

单位：人民币元

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入	1,755,998,915.76	1,370,358,491.18	28.14%	1,010,838,017.72
归属于上市公司股东的净利润	604,578,672.02	288,288,645.94	109.71%	192,929,449.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	592,629,642.26	284,056,506.06	108.63%	192,083,650.96
经营活动产生的现金流量净额	518,955,781.70	175,382,420.41	195.90%	174,221,200.64
基本每股收益（元/股）	0.66	0.32	106.25%	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.66	0.32	106.25%	0.21
加权平均净资产收益率	29.02%	19.84%	9.18%	15.56%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额	4,801,355,378.30	2,220,553,960.84	116.22%	1,447,001,097.64
归属于上市公司股东的净资产	4,183,662,660.89	1,621,723,439.03	157.98%	1,326,746,904.57

### 2、分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	294,005,660.85	485,322,550.70	448,726,716.46	527,943,987.75
归属于上市公司股东的净利润	90,137,894.96	194,794,888.13	141,712,059.22	177,933,829.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	88,116,991.85	191,055,960.80	139,763,316.99	173,693,372.62
经营活动产生的现金流量净额	17,924,677.86	37,473,911.52	132,352,295.28	331,204,897.04

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

## 四、股本及股东情况

### 1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,258	年度报告披露日前一个月末	9,960	报告期末表决权恢复的优先	0	年度报告披露日前一个月末	0
-------------	--------	--------------	-------	--------------	---	--------------	---

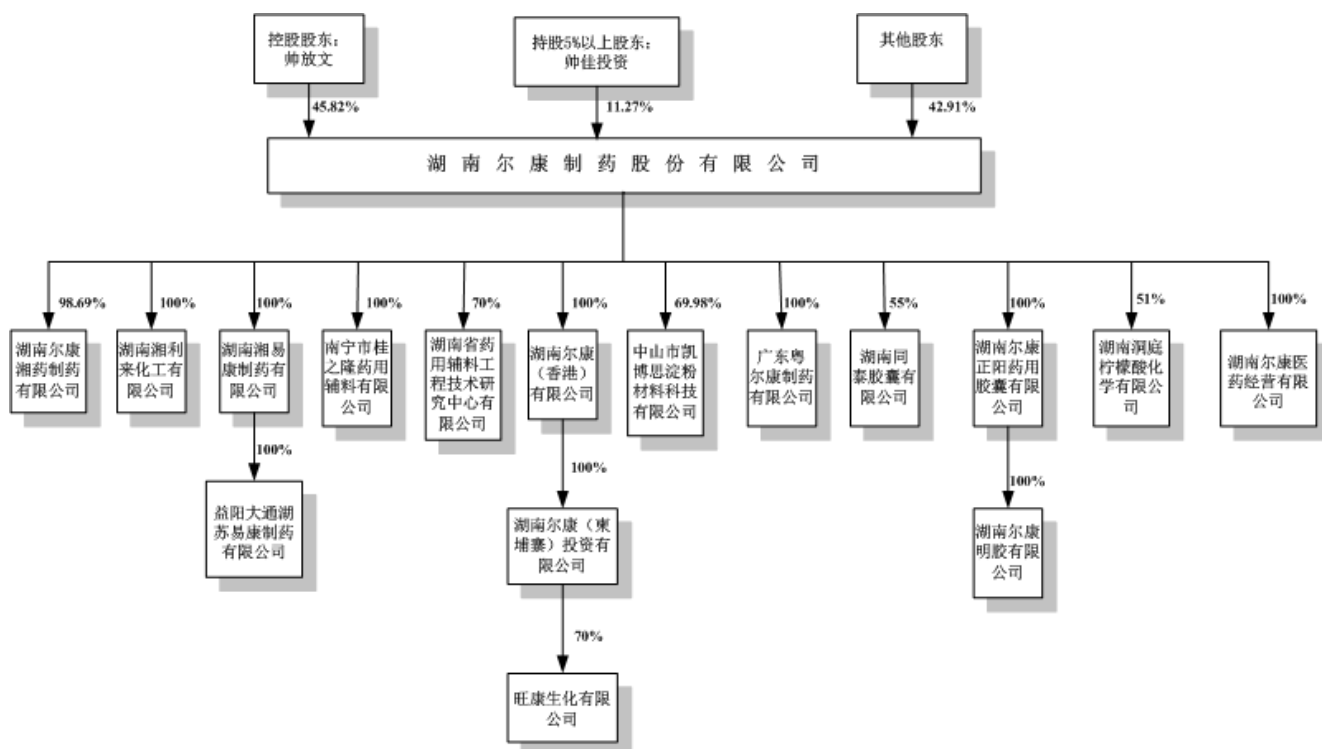
		普通股股东总数		股股东总数		表决权恢复的优先股股东总数	
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
帅放文	境内自然人	45.82%	471,172,003	359,199,724	质押		305,790,000
湖南帅佳投资股份有限公司	境内非国有法人	11.27%	115,925,502	0	质押		68,550,000
彭杏妮	境内自然人	4.53%	46,565,774	46,565,774	质押		46,565,774
曹泽雄	境内自然人	3.71%	38,154,946	0			
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	2.53%	26,000,000	0			
夏哲	境内自然人	2.26%	23,282,887	0			
中国农业银行股份有限公司—中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.23%	22,909,616	0			
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	其他	2.15%	22,138,098	0			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.69%	17,344,800	0			
泰达宏利基金—工商银行—彭文剑	其他	1.13%	11,641,444	0			
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，帅放文先生与曹再云女士为夫妻关系；曹再云女士为湖南帅佳投资股份有限公司控股股东、法定代表人、董事长兼总经理；曹再云女士与曹泽雄先生为姐弟关系。除前述情况外，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。也未知前十名无限售条件股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					

## 2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

### 3、以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



## 五、管理层讨论与分析

### 1、报告期经营情况简介

2015年，在国内经济下行压力持续加大的情况下，公司管理层克服种种困难，围绕年初制定的经营目标，制定科学、合理的经营计划，完善公司内部管理，调整产业结构，加大国内外市场开拓力度，促使公司转型升级，确保了公司业绩平稳、健康、持续增长。报告期内，公司实现营业收入 175,599.89万元，比去年同期增长28.14%，实现归属于公司普通股股东的净利润 60,457.87万元，较去年同期增长109.71%。

2015年，公司围绕发展战略重点做了以下工作：

#### 1、优化传统业务，进一步提升核心竞争力

原辅料方面，公司优化产品品种结构，坚持“大品种做渠道，小品种做利润”的战略方针，进一步提升核心竞争力；成药方面，尽管受到国内招投标进度放缓的不利影响，公司能够把握最新业态，积极跟进药品招投标工作，磺苄西林钠三个规格的产品在湖南2015年药品集中采购中县级及县级以上公立医疗机构用药以及基层医疗机构基本药物（基药）同时中标，为公司业绩增长提供稳定保障。

#### 2、新型业务推广顺利，创造了新的业绩增长点

公司淀粉及淀粉囊系列产品分为普通淀粉、改性淀粉和淀粉胶囊，自2013年开始进入市场，公司持续加大淀粉系列产品在国内外市场推广力度，开展多种形式的销售活动，目前改性淀粉产品已经率先打开东南亚市场，淀粉囊产品在下游用户群体中也获得了良好的口碑。报告期内，公司淀粉及淀粉囊系列产品实现销售收入突破6亿元，为公司2015年净利润做出较大的贡献。2015年10月，公司获得淀粉空心胶囊的药品注册批件，2016年，公司阿莫西林胶囊制剂和盐酸雷尼替丁胶囊制剂已获得更换药品外包材的补充申请批件，上述行政许可资质的取得，为公司淀粉胶囊产品产业链运用于国内成品药领域奠定了良好的基础。

#### 3、开展资本运作，实现战略布局

2015年12月，公司以非公开发行股票的方式，共募集资金20亿元，用于年产1000亿粒淀粉植物空心胶囊与年产3万吨改性淀粉项目。募集资金投入使用后，将扩大公司的产业规模，推进新型产品的批量生产，丰富公司产品结构，打造公司新的利润增长点。

#### 4、加大人才培养力度，股权激励效果明显

为满足公司多元业务发展需要，为公司发展提供充足的内在动力，公司加大人才培养力度，完善培训体系，建立和完善学习环境，促进员工技术、业务能力的提升，保证员工与公司共同成长。同时，加强员工薪酬管理和激励，建立公司业绩和长期战略紧密挂钩的长期激励机制，报告期内，公司股权激励计划第一期行权实施完毕，公司133名激励对象共计行权 2,986,572股，激励效果明显。

#### 5、加强研发创新力度

2015年,公司凭借国家级药用辅料工程中心的优势,在药用辅料的研发及技术运用方面取得卓越有效的成果,全年共获得专利授权45件,其中发明专利 21 件,实用新型专利18件,外观设计6件,目前正在申请的专利108件,2015年植物淀粉胶囊生产质量标准纳入15版药典,成为首个纳入药典标准的植物胶囊品种。2015年公司研发重点是围绕淀粉产品精耕细作,在药品领域对淀粉胶囊保持持续性研发,推出不同型号规格,使之在理化性能上各具特点,以适应不同制剂工艺的需要,与此同时,在食品领域的运用和拓展也在积极进行技术储备;在国内保持专利申请的同时,注重在国外技术运用的专利保护,截至报告期末,公司分别在欧洲、美国、加拿大等国申请国际专利共计24项。2016年初,公司获得了中国合格评定国家认可委员会(CNAS)的实验室认可证书及标准物质/标准样品生产者认可证书,作为首批获得精细化学药品检测资质的民营企业,获得CNAS认证的资质,标志着公司具备了按照相应认可准则开展检测服务和标准物质生产的技术能力,不仅可以向下游客户出具具有权威性和法律效应的试验报告,并能提供用于药品含量检测比对的标准品,整体提升了公司的核心竞争力。同时,公司技术中心被确认为“国家认定企业技术中心”,该技术中心的认定将对公司未来发展产生积极作用。

#### 6、重视投资者关系管理

报告期内,公司保持与投资者的良性互动,通过各种交流渠道与公司的投资者进行互动,加深投资者对公司的了解和认同。2015年,国内证券市场大幅波动,面对证券市场出现的非理性下跌,为维护资本市场稳定,切实维护投资者合法权利,公司积极采取措施:一方面积极响应上级的号召,发布维护公司股价稳定的公告;另一方面,公司控股股东、实际控制人增持公司股份,共同维护公司股价。

## 2、报告期内主营业务是否存在重大变化

☐ 是 ☒ 否

## 3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
药用蔗糖系列	187,860,616.50	39,441,241.20	20.99%	-40.44%	-21.64%	5.04%
木薯淀粉系列	425,310,129.89	365,478,471.26	85.93%	934.51%	2,082.17%	45.19%
注射用磺苄西林钠	281,924,651.51	188,743,496.96	66.95%	-15.26%	-14.77%	0.39%

## 4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

☐ 是 ☒ 否

## 5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 6、面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、涉及财务报告的相关事项

### 1、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

#### (一)、本次会计估计变更情况概述

#### 1、变更原因

近年来,由于建筑施工单位的技术水平有了较大的提升,同时公司采用了较高的建筑设计和用材标准,公司新增房屋

及建筑物的质量较以前同类建筑物有了大幅度的提高，使用寿命明显延长；同时，公司加大对机器设备的技术改造力度，并定期对生产线进行全面维护和检修，且新购置的机器设备管理与使用环境、使用强度与现有设备不完全相同，原来执行的折旧年限已不能合理反映公司机器设备的实际可使用状况，其实际使用寿命长于目前会计估计年限。

## 2、变更前后采用的会计估计

### (1) 变更前采用的会计估计

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.74
机器设备	10	5	9.5

### (2) 变更后采用的会计估计

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	10-15	5	6.33-9.5

### (二)、本次会计估计变更对公司的影响

#### 1、本次会计估计变更设计公司业务的范围

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错变更》等相关规定，上述会计估计的变更采用未来适用法，无需对已披露的财务数据进行调整，不会对公司以前各年度的财务状况和经营成果产生影响。

#### 2、本次会计估计变更对财务报表的影响

根据变更后的坏账准备计提方法和折旧年限，经公司财务部门以2015年12月末的基数测算，假设折旧全部计入当期损益，扣除企业所得税的影响后，本次会计估计变更将增加本公司2015年度的净利润269.88万元左右，其中属于母公司2015年度的净利润249.50万元。

## 2、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 3、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

### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
湖南尔康医药经营有限公司	新设子公司	2015年9月7日	10,000,000.00	100%

### 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南湘阴尔康明胶有限公司	集团内吸收合并	2015年5月31日	38,962,864.84	-1,606,141.36

## 4、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用