



湖南尔康制药股份有限公司

2016 年第一季度报告

2016 年 04 月

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人帅放文、主管会计工作负责人高振亚及会计机构负责人(会计主管人员)张曲曲声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	509,153,551.31	294,005,660.85	73.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	168,098,984.71	90,137,894.96	86.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	145,577,988.12	88,116,991.85	65.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-185,989,666.25	17,924,677.86	-1,137.62%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.10	60.00%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.10	60.00%
加权平均净资产收益率	3.94%	5.44%	-1.50%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,894,306,323.03	4,801,355,378.30	1.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,352,772,849.95	4,183,662,660.89	4.04%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,511,248.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,650.48	
减：所得税影响额	3,991,129.37	
少数股东权益影响额（税后）	12,773.30	
合计	22,520,996.59	--

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。

二、重大风险提示

1、战略布局的管理风险

公司自成立以来一直保持着较快的发展速度，近年来为适应市场的发展变化，公司进行了新的战略布局，随着公司经营规模和业务范围不断扩大，公司产品线的延伸，组织结构日益复杂，对公司管理的要求越来越高，公司的人员也有较大规模的扩充。这些变化对公司的管理提出更新、更高的要求。公司将继续深入推进管理提升，结合公司发展情况不断优化组织结构，深化体制机制改革，创新激励机制，实现有质量、有效益，可持续发展。

2、进军国际市场的风险

近年来，公司积极开拓海外市场业务，国际化将是公司发展的战略重点。在此进程中，由于各国政治、经济、文化的差异，公司势必面临海外市场法律、法规、政策理解的不透彻、不准确，汇率变动，人才短缺等一系列风险。对此，公司将密切关注国际市场的政治经济形势变化，同时加大人才引进力度，创新人才选育留机制，增强对相关政策、法律法规和市场的把握能力。

3、涉足新领域的风险

根据公司长远发展规划，公司开始涉足成品药胶囊制剂领域，尽管在确定相关投资项目前，公司已经对项目规模以及市场需求等进行了充分调研与论证，但以淀粉囊为包材的成品药胶囊制剂为新型产品，在市场推广方面仍存在能否在较短时间内替代传统产品、能否充分消化产能的风险。公司将以公司营销网络为依托，持续跟踪、深入了解市场发展现状和未来发展趋势，严格把控产品质量，制定科学合理的销售策略，加大市场推广力度，努力将风险降到最低。

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

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		9,960		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
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	353,379,002	质押	241,710,000	
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	78,850,000	
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			
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	2.79%	28,731,659	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	23,282,887	质押	23,282,887
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		
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	11,641,444		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
帅放文	117,793,001	人民币普通股	117,793,001			
湖南帅佳投资股份有限公司	115,925,502	人民币普通股	115,925,502			
曹泽雄	38,154,946	人民币普通股	38,154,946			
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	28,731,659	人民币普通股	28,731,659			
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	26,000,000	人民币普通股	26,000,000			
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	22,909,616	人民币普通股	22,909,616			
中央汇金资产管理有限责任公司	17,344,800	人民币普通股	17,344,800			
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	10,599,259	人民币普通股	10,599,259			
中国农业银行股份有限公司—华夏复兴混合型证券投资基金	6,628,615	人民币普通股	6,628,615			
国元证券（香港）有限公司—客户资金（交易所）	5,530,520	人民币普通股	5,530,520			
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。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	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

3、限售股份变动情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

（一）资产负债表项目大幅变动情况与原因说明

- 1、货币资金：期末较期初减少11,9226.61万元，下降59.01%，主要系本期购买理财产品增加所致。
- 2、应收票据：期末较期初减少1,243.67万元，下降36.59%，主要系本期以银行承兑汇票支付货款的结算方式增多所致。
- 3、应收账款：期末较期初增加6,592.58万元，增长30.66%，主要系本期销售规模扩大导致应收账款增加所致。
- 4、存货：期末较期初增加19,780.64万元，增长34.95%，主要系淀粉粉系类产品库存增加所致。
- 5、其他流动资产：期末较期初增加78,849.66万元，增长541.19%，主要系本期理财产品增加所致。
- 6、在建工程：期末较期初增加23,207.83万元，增长117.21%，主要系木薯淀粉空心胶囊在建项目投入增加所致。
- 7、应付票据：期末较期初减少10,000万元，下降100%，主要系本期银行承兑汇票到期付款所致。
- 8、预收账款：期末较期初增加2,330.95万元，增长41.31%，主要系本期预收的货款增加所致。
- 9、应交税费：期末较期初减少948.56万元，下降33.38%，主要系本期缴纳上年度企业所得税导致期末应交税费减少所致。

（二）利息表项目大幅变动情况与原因说明

- 1、营业收入：报告期较去年同期增加21,514.79万元，增长73.18%，主要系销售规模扩大所致。
- 2、营业成本：报告期较去年同期增加13,574.00万元，增长91.82%，主要系销售规模扩大，相应的成本增加所致。
- 3、营业税金及附加：报告期较去年同期增加79.09万元，增长85.43%，主要系报告期应纳流转税额增加，相应计提的营业税金及附加增加所致。
- 4、销售费用：报告期较去年同期增加607.69万元，增长44.54%，主要系本期销售运费增加所致。
- 5、财务费用：报告期较去年同期减少377.25万元，下降288.84%，主要系本期利息收入增加所致。
- 6、资产减值损失：报告期较去年同期增加739.71万元，增长536.51%，主要系本期应收账款增加，相应的计提坏账准备增加所致。
- 7、营业外收入：报告期较去年同期增加2,413.53万元，增长1,004.07%，主要系本期收到的与收益相关的政府补助增加所致。
- 8、所得税费用：报告期较去年同期增加1,078.74万元，增长129.48%，主要系本期利润增加相应计提的所得税费用增加所致。

（三）现金流量表项目大幅变动情况与原因说明

- 1、经营活动产生的现金流量净额：报告期较去年同期减少20,391.43万元，下降1,137.62%，主要系本期购买商品支付的货款增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：报告期较去年同期减少85,972.73万元，下降560.58%，主要系购买理财产品及项目支出增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期较去年同期减少6,601.71万元，下降100%，主要系本期取得的银行借款减少所致。

（四）财务指标重大变动原因说明

- 1、基本每股收益：报告期较去年同期增长60.00%，主要系报告期利润增加所致。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2016年第一季度，受国内原辅料药价格上涨的联动影响，公司各项业务稳步增长。报告期内，公司实现营业收入509,153,551.31元，较去年同期增长73.18%；归属上市公司股东的净利润168,098,984.71元，较去年同期增长86.49%。

报告期内，公司根据年初设定的经营目标，主要围绕以下方面开展工作：

- 1、传统业务方面

原辅料方面，公司进一步优化传统产品的品种结构，高附加值产品的销售占比提升，加之一季度原辅料价格上涨，原辅料的销售收入稳步增长。成品药方面，2015年国家成品药定价机制发生了较大变化，公司的销售策略随之调整，过渡期结束后，2016年一季度公司成品药销售恢复正常。

2、新型业务方面

公司积极拓展淀粉胶囊制剂下游产业链，淀粉及淀粉囊系列产品延续2015年势头，销量继续放量。报告期内，阿莫西林胶囊制剂、盐酸雷尼替丁胶囊制剂及非诺贝特胶囊制剂均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运用于国内成品药领域奠定了良好的基础。

3、对外投资方面

报告期内，公司投资成立了产业并购基金，进一步拓宽公司投资平台，积极开拓医药流通领域，努力提升公司综合竞争力，为公司培育新的利润增长点。同时，公司全资子公司尔康医药成功收购了长沙凯纳网络公司并获得了《互联网药品交易服务资格证书》，公司将利用凯纳网络的技术平台构建全面且顺畅的数据流、资金流以及物流的完整闭环。

4、研发能力方面

报告期内，公司的洗剂、硬胶囊剂（青霉素类）通过新版GMP的认证并获得证书，有利于公司淀粉植物胶囊制剂产品质量和生产能力的稳定延续；同时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及被确认为“国家认定企业技术中心”，整体提升了公司核心竞争力，对公司未来发展产生了积极作用。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
香港尔康	SYN PHAR MATE CH INC.	70亿粒羟丙基淀粉空心胶囊	2015年02月05日			无		不适用		否	无	尚未执行		巨潮资讯网

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内，公司及子公司共计获得8项专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	有效期	专利权人
1	一种无水乙醇的制备方法	发明	201410511208.X	20年	湘易康
2	一种药用乙醇的制备方法	发明	201410510964.0	20年	湘易康
3	一种阿扑西林的合成方法	发明	201410321441.1	20年	尔康制药
4	炉甘石泡腾片及其制备方法	发明	201410183983.7	20年	尔康湘药

5	一种木薯片发酵制备乙醇的方法	发明	201410233386.0	20年	尔康制药
6	一种木薯渣发酵制备乙醇的方法	发明	201410233268.X	20年	尔康制药
7	一种药用乙酰柠檬酸三辛酯的合成方法	发明	201410600119.2	20年	尔康制药
8	一种药用预胶化淀粉的制备方法	发明	201410450107.6	20年	尔康制药

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司前五大供应商采购金额10,726.08万元，占采购总额的比例为23.12%；上年同期，公司前五大供应商采购金额6,138.07万元，占采购总额的比例为28.16%。前五大供应商的变化对公司生产经营状况未产生不利影响。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司前五大客户销售金额15,013.55万元，占营业收入的比例为29.49%；上年同期，公司前五大客户销售金额6,100.06万元，占营业收入的比例为20.75%。前五大客户的变化对公司生产经营状况未产生不利影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

报告期内，公司按照2016年年初董事会制定的发展规划和经营目标，以实施管理、效益“双提升”工作为契机，以市场需求为导向、技术创新为依托，加强企业内部控制，规范运作，着力扩大产品市场份额，加大对外投资力度，通过垂直产业链的有效互动，努力将公司打造成为一个整体化、规模化的企业。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

详见“第二节、公司基本情况”之“二、重大风险提示”。

第四节 重要事项

一、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联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
股权激励承诺	尔康制药		不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013年12月11日		
	尔康制药		本激励计划经股东大会审议通过后30日内，公司不进行增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项。	2013年12月11日		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	帅放文		本人及本人关系密切的亲属，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司所从事的主营业务构成竞争关系的业	2011年09月27日		

		<p>务：将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；本人将善意履行作为公司控股股东的义务，不利用控股股东地位就公司与本人及本人关系密切的亲属的任何关联交易采取任何行动、故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯公司或其他股东合法权益</p>			
--	--	---	--	--	--

			的决议；如果公司必须或无法避免与本人或本人关系密切的亲属发生关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序，本人及本人关系密切的亲属将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。			
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东及持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员		从 2015 年 7 月 8 日起 6 个月内，公司控股股东和持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员不得通过二级市场减持本公司股份。	2015 年 07 月 08 日		
	帅放文		1、本人及本人投资的标的公司将杜绝一切占用上市公司资	2016 年 04 月 13 日		

			<p>金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本人及本人投资的标的公司、经济组织提供任何形式的担保或者资金占用。2、本人及本人投资的标的公司将尽可能地避免和减少与上市公司的关联交易，对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公开、公平、公正的原则，并依法签订协议、履行合法程序，按照上市公司章程、有关法律法规等规定履行信息披露义务和相关报批手续，保证不通过关联交易损害上市公司及其中小股东的合法权益。3、本人投资的标的公司收购条件成就后，本人将在 36 个月内向尔康</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>制药提出以适当的方式(包括但不限于股权收购、资产收购、换股吸收合并等)解决标的公司与尔康制药资产及业务整合的议案。4、若标的公司条件成就后尔康制药无意向收购标的公司的,本人承诺在尔康制药向本人发出无收购意向的书面通知文件后的 12 个月内将本人所持标的公司全部股权或资产对外转让给与本人无关联的第三方或以其他方式进行处置,以确保本人与尔康制药之间不存在同业竞争情形。</p>			
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					

二、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

募集资金总额		270,571.67				本季度投入募集资金总额			34,105.88		
报告期内变更用途的募集资金总额		82,000									
累计变更用途的募集资金总额		98,285.32				已累计投入募集资金总额			180,487.28		
累计变更用途的募集资金总额比例		36.33%									
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											
药用辅料及抗生素原料药扩产项目	否	19,942	17,017.4		17,017.4	100.00%	2013年06月30日	570.84	10,961.45	否	否
药用辅料工程技术研究中心建设项目	否	5,033	4,961.38		4,961.38	100.00%	2013年01月31日			否	否
五千万支/年注射用磺苄西林钠扩产项目	是	19,332	12,879.9		12,879.9	100.00%	2013年06月30日	1,533.6	13,485.91	否	否
营销网络建设项目	是	5,739	4,132		4,293.67	100.00%	2013年01月31日			否	否
华南药用辅料基地建设项目(一期)	否		7,939	239.61	5,928.5	74.68%	2016年06月30日			否	否
永久补充流动资金	否		4,745.95		4,745.95					否	否
年产1,000亿粒淀粉植物空心胶囊与年产3万吨改性淀粉项目	是	193,906.68	193,906.68	13,866.27	63,086.01	32.53%	2018年03月31日			否	否
暂时补充流动资金	否			20,000	40,000					否	否
承诺投资项目小计	--	243,952.68	245,582.31	34,105.88	152,912.81	--	--	2,104.44	24,447.36	--	--
超募资金投向											
年产18万吨药用木薯淀粉生产项目			14,409.28		13,964.81	96.92%	2014年03月31日	6,914.33	36,181.32	是	否
购置办公用房			2,689.4		2,689.4					否	否

			9		9					
购买土地			2,319.8		2,319.8				否	否
归还银行贷款（如有）	--		2,000		2,000	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		6,600.37		6,600.37	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		28,018.94		27,574.47	--	--	6,914.33	36,181.32	--
合计	--	243,952.68	273,601.25	34,105.88	180,487.28	--	--	9,018.77	60,628.68	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1.药用辅料及抗生素原料药扩产项目未达承诺收益的情况说明(1)药用辅料扩产项目药用辅料扩产项目目前尚处于市场推广或产销释放阶段，由于公司未能充分估计到药用辅料行业规范化进程低于前期预估水平，导致该项目在投产后暂未实现承诺效益。(2)抗生素原料药扩产项目抗生素原料药扩产项目目前尚处于产销释放阶段，2011年下半年至今，由于“限抗令”政策的出台使得整个国内抗生素市场受到一定影响，造成抗生素原料药扩产项目在投产后产能未充分释放，暂未实现承诺效益。2.五千万支/年注射用磺苄西林钠扩产项目五千万支/年注射用磺苄西林钠扩产项目目前尚处于产销释放阶段，2011年下半年至今，由于“限抗令”政策的出台使得整个国内抗生素市场受到一定影响，造成磺苄西林钠产品扩产项目在投产后产能未充分释放，暂未实现承诺效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、公司超募资金金额 26,618.99 万元，根据 2011 年 10 月 25 日公司第一届董事会第七届次会议审议通过的《关于使用超募资金归还银行贷款的议案》和《关于使用超募资金临时补充流动资金的议案》，公司使用 2,000 万元的超募资金归还短期贷款、使用 2,800 万元临时补充流动资金。超募资金临时补充流动资金 2,800 万元已于 2012 年 4 月 18 日归还。2、根据 2012 年 3 月 8 日公司第一届董事第九次会决议通过的《关于使用超募资金购置办公用房的议案》，公司使用不超过 2,690 万元的超募资金购置办公用房，公司已使用超募资金 2,689.49 万元购置办公用房。根据 2012 年 8 月 14 日公司第一届董事会第十三次会议审议通过的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司使用 3,000 万元超募资金永久补充流动资金。公司已使用超募资金 3,000 万元永久补充流动资金。3、经 2013 年 11 月 20 日第一次临时股东大会决议审议通过，使用部分超募资金 18,000 万元投资建设年产 18 万吨药用木薯淀粉生产项目，实施主体为公司全资孙公司湖南尔康（柬埔寨）投资有限公司。4、根据 2014 年 3 月 26 日，公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于拟使用剩余超募资金和自有资金购买土地使用权的议案》，全体董事、监事一致同意使用剩余超募资金及利息为 23,032,168.47 元、自有资金 60,967,831.53 元共计不超过 8400 万元购买上述土地使用权，截止本报告期末，公司已使用超募资金 2,319.80 万元购买土地。5、经 2014 年 8 月 11 日公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用“年产 18 万吨药用木薯淀粉生产项目”节余超募资金永久补充流动资金的议案》，同意将超募资金投资项目“年产 18 万吨药用木薯淀粉生产项目”的节余超募资金及利息收入 3,590.72 万元永久补充全资孙公司湖南尔康（柬埔寨）投资有限公司（以下简称“柬埔寨尔康”）的流动资金。6、根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》6.4.8 相关规定，公司将募集资金账户交通银行长沙星沙支行(431655000018010061805)中余额(包括利息)91,130.21 元、募集资金账户长沙银行浏阳支行（800132574108010）中余额（包括利息）5,357.80 元全部转入公									

	司自有资金账户，用于永久补充流动资金。
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 经 2012 年 3 月 8 日公司第一董事会第九次会议通过的《关于拟使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，公司使用募集资金 3,726.35 万元置换预先投入募投项目的自筹资金；经 2015 年 12 月 10 日召开的第二届董事会第三十五次会议、第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，本公司将使用募集资金置换截至 2015 年 12 月 3 日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 44,197.60 万元。截止报告期已全部置换完毕。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用 经 2015 年 12 月 28 日召开的第二届董事会第三十六次会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，本公司将 20,000 万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户，已于 2016 年 3 月份全部归还；经 2016 年 3 月 7 日召开的第二届董事会第三十八次会议审议和第二届监事会第二十二次会议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，本公司将 40,000 万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用 1.经 2013 年 9 月 12 日公司第一届董事会第二十四次会议审议通过的《关于使用“药用辅料及抗生素原料药扩产项目”及“药用辅料工程技术研究中心建设项目”节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金投资项目“药用辅料及抗生素原料药扩产项目”及“药用辅料工程技术研究中心建设项目”的节余募集资金 3,264.99 万元及利息收入永久补充流动资金。公司在转入流动资金账户时，根据两个项目的实时结余金额 3,653.34 万元转入流动资金账户(其中结余募集资金 2,996.23 万元，利息收入 657.11 万元)。2.经 2014 年 5 月 27 日公司第二届董事会第十一次会议审议通过的《关于使用“五千万支/年注射用磺苄西林钠扩产项目”节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金投资项目“五千万支/年注射用磺苄西林钠扩产项目”的节余募集资金及利息收入 1,092.6 万元永久补充流动资金。3.经 2014 年 8 月 11 日公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用“年产 18 万吨药用木薯淀粉生产项目”节余超募资金永久补充流动资金的议案》，同意将超募资金投资项目“年产 18 万吨药用木薯淀粉生产项目”的节余超募资金及利息收入 3,590.72 万元永久补充全资孙公司湖南尔康（柬埔寨）投资有限公司（以下简称“柬埔寨尔康”）的流动资金。结余原因：在不影响项目建设效果的前提下，公司从实际出发，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，同时对工程设计进行了优化，合理安排物资采购与设备选型，降低了项目投资成本，导致项目实际投资低于预投资；在募集资金项目建设过程中，公司在采购环节严格把控，对部分设备进行集中采购，使得成本得到了有效的控制。
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披	无

露中存在的问题或其他情况	
--------------	--

三、其他重大事项进展情况

适用 不适用

1、2016年1月26日，公司发布《关于子公司获得高新技术企业证书的公告》，公司控股子公司湖南尔康湘药制药有限公司取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，根据国家相关税收优惠政策，湘药制药自2015年度至2017年度连续三年按15%的税率缴纳企业所得税。

2、2016年2月，公司收到湖南省浏阳经济技术开发区财政局关于对园区企业科技成果转化的补助经费，金额为2,516万元，该经费将对当期利润产生一定影响。

四、报告期内现金分红政策的执行情况

2016年4月5日，公司第二届董事会第三十九次会议审议通过《2015年度利润分配预案》的议案，2015年度利润分配方案最终需公司2015年年度股东大会审议通过方可执行。

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

适用 不适用

六、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。

七、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。

第五节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：湖南尔康制药股份有限公司

2016 年 04 月 18 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	828,062,424.93	2,020,328,504.64
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,555,508.66	33,992,209.70
应收账款	280,914,799.58	214,988,998.72
预付款项	46,684,699.64	40,240,433.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,772,247.47	15,551,940.98
买入返售金融资产		
存货	763,768,600.04	565,962,184.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	934,194,783.78	145,698,142.51
流动资产合计	2,898,953,064.10	3,036,762,414.56
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	23,658,484.54	23,978,694.52
固定资产	1,272,196,758.90	1,276,609,140.05
在建工程	430,074,727.16	197,996,431.68
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	211,136,671.75	214,495,870.79
开发支出	15,576,754.58	13,224,199.39
商誉	11,432,372.46	11,432,372.46
长期待摊费用	5,600,295.93	6,731,547.09
递延所得税资产	19,077,193.61	18,624,707.76
其他非流动资产	6,600,000.00	1,500,000.00
非流动资产合计	1,995,353,258.93	1,764,592,963.74
资产总计	4,894,306,323.03	4,801,355,378.30
流动负债：		
短期借款	193,836,000.00	194,808,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		100,000,000.00
应付账款	81,936,851.76	68,507,091.65
预收款项	79,737,230.52	56,427,735.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,825,708.99	18,439,413.16
应交税费	18,931,216.63	28,416,855.62

应付利息	2,354,138.93	1,636,320.64
应付股利		
其他应付款	25,808,713.08	24,623,953.91
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	419,429,859.91	492,859,370.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	38,286,578.96	38,968,827.74
递延所得税负债	12,462,334.11	12,271,173.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,748,913.07	51,240,001.14
负债合计	470,178,772.98	544,099,371.69
所有者权益：		
股本	1,028,361,007.00	1,028,361,007.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,953,531,188.07	1,950,337,045.65
减：库存股		
其他综合收益	10,126,909.36	12,390,946.18
专项储备	81,098.75	

盈余公积	67,146,447.63	67,146,447.63
一般风险准备		
未分配利润	1,293,526,199.14	1,125,427,214.43
归属于母公司所有者权益合计	4,352,772,849.95	4,183,662,660.89
少数股东权益	71,354,700.10	73,593,345.72
所有者权益合计	4,424,127,550.05	4,257,256,006.61
负债和所有者权益总计	4,894,306,323.03	4,801,355,378.30

法定代表人：帅放文

主管会计工作负责人：高振亚

会计机构负责人：张曲曲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	377,914,900.39	1,486,391,116.86
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	11,078,538.36	13,169,699.98
应收账款	74,829,435.22	87,914,440.23
预付款项	325,809,537.74	206,592,469.44
应收利息		
应收股利		
其他应收款	561,528,707.85	497,291,998.16
存货	176,838,212.74	166,418,480.89
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	869,482,241.34	100,025,948.80
流动资产合计	2,397,481,573.64	2,557,804,154.36
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	360,049,056.06	359,915,814.12
投资性房地产	23,658,484.54	23,978,694.52

固定资产	708,848,667.94	718,568,108.37
在建工程	327,648,481.56	110,054,207.18
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	83,867,698.65	85,737,080.66
开发支出	15,576,754.58	13,224,199.39
商誉		
长期待摊费用	4,488,000.00	5,280,000.00
递延所得税资产	10,042,356.02	9,887,610.06
其他非流动资产	5,000,000.00	
非流动资产合计	1,539,179,499.35	1,326,645,714.30
资产总计	3,936,661,072.99	3,884,449,868.66
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		100,000,000.00
应付账款	44,787,983.19	40,902,517.06
预收款项	284,432,824.68	220,681,147.05
应付职工薪酬	8,184,969.73	9,320,152.04
应交税费	12,456,312.46	20,667,029.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	34,588,189.46	6,598,325.64
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	384,450,279.52	398,169,171.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	30,860,332.89	31,439,332.89
递延所得税负债	3,799,209.34	3,461,379.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,659,542.23	34,900,712.57
负债合计	419,109,821.75	433,069,883.93
所有者权益：		
股本	1,028,361,007.00	1,028,361,007.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,949,876,385.35	1,946,682,242.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	81,098.75	
盈余公积	67,146,447.63	67,146,447.63
未分配利润	472,086,312.51	409,190,287.17
所有者权益合计	3,517,551,251.24	3,451,379,984.73
负债和所有者权益总计	3,936,661,072.99	3,884,449,868.66

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	509,153,551.31	294,005,660.85
其中：营业收入	509,153,551.31	294,005,660.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	353,237,425.78	198,244,480.24

其中：营业成本	283,578,151.04	147,838,101.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,716,555.60	925,693.65
销售费用	19,721,117.28	13,644,215.86
管理费用	41,912,165.47	33,151,612.12
财务费用	-2,466,362.06	1,306,124.57
资产减值损失	8,775,798.45	1,378,732.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,536,201.20	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	158,452,326.73	95,761,180.61
加：营业外收入	26,539,023.76	2,403,751.14
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	14,124.50	41,522.96
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	184,977,225.99	98,123,408.79
减：所得税费用	19,118,655.55	8,331,240.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	165,858,570.44	89,792,168.40
归属于母公司所有者的净利润	168,098,984.71	90,137,894.96
少数股东损益	-2,240,414.27	-345,726.56
六、其他综合收益的税后净额	-2,264,036.82	88,851.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,264,036.82	88,851.01
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,264,036.82	88,851.01
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-2,264,036.82	88,851.01
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	163,594,533.62	89,881,019.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	165,834,947.89	90,226,745.97
归属于少数股东的综合收益总额	-2,240,414.27	-345,726.56
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.16	0.10
(二)稀释每股收益	0.16	0.10

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：帅放文

主管会计工作负责人：高振亚

会计机构负责人：张曲曲

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	157,610,955.52	118,870,200.10
减：营业成本	86,864,438.93	60,877,755.38
营业税金及附加	741,927.72	701,418.79

销售费用	7,010,433.20	6,364,175.11
管理费用	19,877,888.44	17,201,375.71
财务费用	-555,673.96	6,250.81
资产减值损失	-1,455,181.36	-2,248,320.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,286,537.11	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,413,659.66	35,967,544.57
加：营业外收入	26,118,000.00	404,250.04
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	359.40	25.50
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	73,531,300.26	36,371,769.11
减：所得税费用	10,635,274.92	5,236,799.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	62,896,025.34	31,134,969.45
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	62,896,025.34	31,134,969.45
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.03
（二）稀释每股收益	0.06	0.03

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	482,987,328.96	281,849,949.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,824,464.86	18,368,124.28
经营活动现金流入小计	511,811,793.82	300,218,073.60
购买商品、接受劳务支付的现金	568,010,819.26	197,575,766.91
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	25,324,530.94	25,239,126.36
支付的各项税费	48,019,178.64	32,770,533.19
支付其他与经营活动有关的现金	56,446,931.23	26,707,969.28
经营活动现金流出小计	697,801,460.07	282,293,395.74
经营活动产生的现金流量净额	-185,989,666.25	17,924,677.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,536,201.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		143,500.00
投资活动现金流入小计	2,536,201.20	143,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	236,627,538.35	153,507,540.29
投资支付的现金		
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	779,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,015,627,538.35	153,507,540.29
投资活动产生的现金流量净额	-1,013,091,337.15	-153,364,040.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,068,650.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,068,650.00
取得借款收到的现金		100,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		103,068,650.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128.98	2,051,696.60
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		
筹资活动现金流出小计	128.98	37,051,696.60
筹资活动产生的现金流量净额	-128.98	66,016,953.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,738,463.61	366,231.97
五、现金及现金等价物净增加额	-1,200,819,595.99	-69,056,177.06
加：期初现金及现金等价物余额	1,940,007,282.03	350,605,936.95
六、期末现金及现金等价物余额	739,187,686.04	281,549,759.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	234,103,685.70	216,688,299.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	63,213,661.10	12,464,859.65
经营活动现金流入小计	297,317,346.80	229,153,158.71
购买商品、接受劳务支付的现金	274,340,905.00	83,190,766.60
支付给职工以及为职工支付的现金	12,856,835.45	11,202,333.36
支付的各项税费	27,117,240.73	26,303,696.37
支付其他与经营活动有关的现金	90,460,033.30	11,894,908.66
经营活动现金流出小计	404,775,014.48	132,591,704.99
经营活动产生的现金流量净额	-107,457,667.68	96,561,453.72

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,286,537.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		21,500,000.00
投资活动现金流入小计	2,286,537.11	21,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	209,305,196.97	100,236,394.29
投资支付的现金		
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	774,000,000.00	37,321,385.06
投资活动现金流出小计	983,305,196.97	137,557,779.35
投资活动产生的现金流量净额	-981,018,659.86	-116,057,779.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128.98	1,199,238.26
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	128.98	36,199,238.26
筹资活动产生的现金流量净额	-128.98	63,800,761.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	240.05	4,668.24
五、现金及现金等价物净增加额	-1,088,476,216.47	44,309,104.35

加：期初现金及现金等价物余额	1,426,391,116.86	60,026,937.56
六、期末现金及现金等价物余额	337,914,900.39	104,336,041.91

二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。