

证券代码: 300267

证券简称: 尔康制药

公告编号: 2012-018

## 湖南尔康制药股份有限公司 2012 年第一季度季度报告正文

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人帅放文、主管会计工作负责人胡祥主及会计机构负责人(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。

### § 2 公司基本情况

#### 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
资产总额(元)	1,235,780,822.92	1,128,171,007.10	9.54%
归属于上市公司股东的所有者权益(或股东权益)(元)	1,040,256,724.03	1,059,811,773.06	-1.85%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.65	5.76	-1.91%
	年初至报告期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	14,080,269.70		229.08%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.08		196.84%
	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	171,884,076.26	138,350,562.64	24.24%
归属于上市公司股东的净利润(元)	35,681,424.72	18,489,641.50	92.98%
基本每股收益(元/股)	0.19	0.13	46.15%
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.13	46.15%
加权平均净资产收益率(%)	3.31%	10.02%	-6.71%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.15%	9.22%	-6.07%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注(如适用)
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,024,185.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,923.00	
所得税影响额	-299,726.30	
少数股东权益影响额	-3,107.55	
合计	1,696,428.15	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	8,429	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	2,508,991	人民币普通股
中国农业银行—银河稳健证券投资基金	1,073,997	人民币普通股
浙商证券—光大—浙商金惠领航集合资产管理计划	920,000	人民币普通股
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	900,182	人民币普通股
财富证券有限责任公司	762,387	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	737,699	人民币普通股
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	700,000	人民币普通股
李斌	637,800	人民币普通股
北京雅才投资管理有限公司	566,000	人民币普通股
银泰证券有限责任公司	500,000	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
帅放文	90,602,028	0	0	90,602,028	IPO 前发行限售	2014 年 9 月 27 日
湖南帅佳投资股份有限公司	23,466,701	0	0	23,466,701	IPO 前发行限售	2014 年 9 月 27 日
曹泽雄	7,723,673	0	0	7,723,673	IPO 前发行限售	2014 年 9 月 27 日
北京昆吾九鼎医药投资中心（有限合伙）	4,004,984	0	0	4,004,984	IPO 前发行限售	2012 年 9 月 27 日
宁波君润恒远股权投资合伙企业（有限合伙）	3,001,545	0	0	3,001,545	IPO 前发行限售	2012 年 9 月 27 日
北京黑马资产管理有限公司	1,696,486	0	0	1,696,486	IPO 前发行限售	2012 年 9 月 27 日
徐良国	1,611,679	0	0	1,611,679	IPO 前发行限售	2012 年 9 月 27 日
曹再云	1,564,447	0	0	1,564,447	IPO 前发行限售	2014 年 9 月 27 日
贺智华	1,510,949	0	0	1,510,949	IPO 前发行限售	2012 年 9 月 27 日
王向峰	533,869	0	0	533,869	IPO 前发行限售	2014 年 9 月 27 日

胡祥主	503,650	0	0	503,650	IPO 前发行限售	2014 年 9 月 27 日
聂尔凤	503,650	0	0	503,650	IPO 前发行限售	2014 年 9 月 27 日
杨式滢	252,832	0	0	252,832	IPO 前发行限售	2014 年 9 月 27 日
段斌	241,752	0	0	241,752	IPO 前发行限售	2012 年 9 月 27 日
张勇军	201,460	0	0	201,460	IPO 前发行限售	2012 年 9 月 27 日
杨海明	151,095	0	0	151,095	IPO 前发行限售	2014 年 9 月 27 日
吴庭云	100,730	0	0	100,730	IPO 前发行限售	2014 年 9 月 27 日
李桂珍	100,730	0	0	100,730	IPO 前发行限售	2012 年 9 月 27 日
刘爱军	74,067	0	0	74,067	IPO 前发行限售	2014 年 9 月 27 日
刘淳	57,980	0	0	57,980	IPO 前发行限售	2014 年 9 月 27 日
唐建伟	50,365	0	0	50,365	IPO 前发行限售	2012 年 9 月 27 日
张千改	25,182	0	0	25,182	IPO 前发行限售	2014 年 9 月 27 日
袁彬凯	20,146	0	0	20,146	IPO 前发行限售	2012 年 9 月 27 日
合计	138,000,000	0	0	138,000,000	—	—

### § 3 管理层讨论与分析

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 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、预付账款：期末余额较期初增加 98.09%，主要是随着公司规模扩大，采购量增加所导致的预付款增加所致；
- 2、其他应收账款：期末余额较期初增加 135.24%，主要是职工备用金增加；
- 3、在建工程：期末余额较期初增加了 214.14%，主要是募投项目建设投资增加所致；
- 4、应付账款：期末余额较期初增加了 35.53%，主要是随着公司规模的扩大，采购量增加所致。
- 5、预收账款：期末余额较期初增加了 195.42%，主要原因是公司业务增长所致。

##### 二、利润表项目大幅变动情况与原因说明

- 1、营业税金及附加：本年 1-3 月份较上年同期增长 114.27%，主要是营业收入增加，应缴纳的增值税额增加；
- 2、管理费用：本年 1-3 月份较上年同期增长 43.07%，主要是研发费用增加所致；
- 3、财务费用：本年 1-3 月份较上年同期减少 228.90%，主要是报告期募集资金额产生了利息收入以及无贷款利息支出所致；
- 4、资产减值损失：本年 1-3 月份较上年同期增长 1432.12%，主要是应收账款与其他应收款的增加，相应计提的坏账准备会增加；
- 5、所得税：本年 1-3 月份较上年同期增长 207.28%，主要是利润总额增加，相应的提取的所得税增加。

##### 三、现金流量表项目大浮动变动的情况及原因说明

- 1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加了 229.08%，主要是销售规模扩大，收到的现金增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 2084.50%，主要是随着募投项目展开，投资额增加；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 106.53%，主要是公司从银行贷款筹资所致。

##### 四、主要财务指标大幅变动的原因

- 1、每股经营活动产生的现金流量净额比同期增长 196.84%，主要是报告期营业收入增加，收到的现金增加所致；
- 2、归属于上市公司股东的净利润比同期增长 92.98%，主要是报告期净利润增长所致；
- 2、年初至报告期末，公司基本每股收益与上年同期相比增长 46.15%，主要是由于报告期净利润较上年同期有所增长。

### 3.2 业务回顾和展望

#### 一、报告期内总体经营情况

报告期内，随着公司营销网络建设力度和公司产品的影响力的进一步提升，药用辅料及成品药的销售量持续、稳步上升，业绩增长明显。2012 年 1-3 月，公司实现营业收入 171,884,076.26 元，较上年同期增长 24.24%，归属于上市公司股东的净利润为 35,681,424.72 元，较上年同期增长 92.98%。

#### 二、报告期内各项经营管理工作开展情况

报告期内，公司加大营销网络建设力度，积极开拓市场，提升公司现有产品的市场占有率，确保公司产品销售持续稳步增长；加大研发投入，丰富产品结构，推进药用辅料工程技术研究中心的建设；积极推进募投项目建设，以解决公司多条药用辅料生产线利用率饱和的“产能瓶颈”，同时根据市场变化，适时调整募投项目和新建项目的实施进度；严格遵守国家对药品生产企业的药品生产质量管理规范、严格执行质量标准、加强质量意识，严格执行质量监管措施，确保药品安全、市场供应；健全内控制度，完善公司治理结构。

#### 三、对公司未来发展的展望

随着新版《药品生产质量管理规范》（GMP）及药用辅料备案管理制度的实施，公司标准化先行的优势将得到进一步体现，这将为公司的发展迎来巨大空间。公司将抓住行业发展难得的历史机遇，秉承“专业成就未来，品质铸就辉煌”的经营理念，充分利用公司已有的技术优势、产品优势、质量优势以及品牌优势，以现有主要生产线的生产线扩展为基础，以国家级药用辅料工程技术研发中心建设为支撑，提升现有产品市场占有率的同时，加大新产品开发力度，使公司的药用辅料品种达到全系列覆盖、可满足一般药品生产所有辅料需求的规模，力争将公司发展为国内药用辅料旗舰级企业，将“尔康”树立为国内药用辅料第一品牌。同时，将有选择性的在抗生素领域发展具有市场前景和竞争力的新兴抗生素品种，促使公司在新兴抗生素领域占有一席之地。

## § 4 重要事项

### 4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	控股股东、实际控制人帅放文、持股 5% 以上股东湖南帅佳投资股份有限公司	控股股东、实际控制人帅放文承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股份前已发行的股份，也不由公司回购该等股份；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	报告期内，承诺人均遵守了所做承诺

		<p>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。</p> <p>持股 5% 以上股东湖南 帅佳投资股份有限公司 承诺：自公司股票上市 之日起三十六个月内， 不转让或者委托他人管 理其直接或间接持有的 公司公开发行股份前 已发行的股份，也不由 公司回购该等股份。</p>	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

4.2 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		64,751.23		本季度投入募集资金总额		4,073.47	
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		12,587.21	
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预 定可使用状 态日期		本季度实 现的效益	
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期 末累计 投入金 额(2)		是否达 到预计 效益	
承诺投资项目和超募 资金投向	是否 已变 更项 目(含 部分	募集资 金承诺 投资总 额	调整后投资 总额(1)	本季度投入 金额	截至期 末累计 投入金 额(2)	截至期 末 投资进 度 (%) (3)= (2)/(1)	项目可行 性是否发 生重大变 化

变更)											
承诺投资项目											
药用辅料及抗生素原料扩产项目	否	19,942.00	19,942.00	969.03	2,379.41	11.93%	2012年12月31日	0.00	不适用	否	
药用辅料工程技术研究中心建设项目	否	5,033.00	5,033.00	357.93	1,662.24	33.03%	2013年01月31日	0.00	不适用	否	
五千万支/年注射用磺苄西林钠扩产项目	否	19,332.00	19,332.00	0.00	106.27	0.55%	2013年03月31日	0.00	不适用	否	
营销网络建设项目	否	5,739.00	5,739.00	32.68	949.80	16.55%	2013年01月31日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	50,046.00	50,046.00	1,359.64	5,097.72	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
购置办公用房	否	0.00	0.00	2,689.49	2,689.49	0.00%	2013年12月31日	0.00	不适用	否	
归还银行贷款（如有）	-				2,000.00		-	-	-	-	
补充流动资金（如有）	-			24.35	2,800.00		-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	2,713.84	7,489.49	-	-	0.00	-	-	
合计	-	50,046.00	50,046.00	4,073.48	12,587.21	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
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 超募资金金额 26,618.99 万元，主要用于与主营业务相关的营运资金项目，至 2012 年 03 月 31 日止，用于暂时性补充流动资金 2,800.00 万元，用于偿还银行贷款资金 2,000.00 万元，用于购置办公用房 2,689.49 万元,其他存放于募集资金专项账户。										
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 募集资金投资项目先期投入 3,726.35 万元，至 2012 年 03 月 31 日已履行置换程序。										
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	尚未使用的募集资金将严格按照募集资金用途使用，目前全部存放于募集资金专项账户。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金使用及披露中不存在其他问题或请款。										

#### 4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用  不适用

2012 年 3 月 8 日，经第一届董事会第九次会议审议通过并在 2011 年年度报告中披露的利润分配预案为：公司以 2011 年末总股本 18,400 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 3 元（含税）的股利红利，合计派发现金红利人民币 5,520 万元，同时，拟以 2011 年末总股本 18,400 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 3 股，共计 5,520 万股，转增后公司股本增加至 23,920 万股。

2012 年 3 月 30 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过此利润分配及资本公积金转增股本预案。

#### 4.4 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

#### 4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

#### 4.6 证券投资情况

适用  不适用

#### 4.7 按深交所相关备忘录规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用  不适用