



湖南尔康制药股份有限公司

2014 年第三季度报告

2014 年 10 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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,826,544,487.44	1,447,001,097.64	26.23%	
归属于上市公司普通股股东的股东权益（元）	1,499,679,971.42	1,326,746,904.57	13.03%	
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.2998	5.5466	-40.51%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业总收入（元）	271,440,451.53	9.28%	978,997,618.64	53.18%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	58,442,333.02	28.44%	197,651,014.73	57.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	38,895,987.58	-2.36%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	--	--	0.0856	-48.59%
基本每股收益（元/股）	0.13	30.00%	0.43	53.57%
稀释每股收益（元/股）	0.13	30.00%	0.43	53.57%
加权平均净资产收益率	3.97%	0.29%	14.06%	3.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.89%	0.21%	13.86%	3.49%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-26,340.79	
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）	3,156,700.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	156,523.71	
减：所得税影响额	508,318.69	

少数股东权益影响额（税后）	61,533.33	
合计	2,717,031.83	--

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. 涉足新领域的市场开拓风险

根据公司长远发展规划，公司开始涉足药用淀粉、药用淀粉胶囊、药用明胶、柠檬酸盐领域，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，但药用淀粉胶囊作为新型产品，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、深入了解药用淀粉及淀粉胶囊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。

2. 公司规模扩大带来的管理风险

随着公司资产规模、业务规模的不断扩大，在战略规划、组织机构设置、企业文化建设、资源配置、运营管理方面，特别是内部控制、财务管理、人力资源管理等方面都对公司提出了更高要求。为此，公司将根据外部环境的变化和公司内部发展的需要，深入优化与调整组织结构，不断加强内部管控，建立规范化的流程管理和项目管理体系，控制成本支出、提升整体管理效能，同时优化人力资源配置，逐步完善企业组织体系和以绩效为核心的管理机制。

3. 应收账款风险

随着公司业务不断发展和经营规模的扩大，应收账款余额将进一步增加，加大了坏账发生的可能性，降低了整体资产使用效率。公司将通过完善信用管理政策，严格执行信用管控体系，控制应收账款的账龄，缩短应收账款周转天数，提高资金周转效率。

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		4,635				
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	49.24%	223,787,008	167,840,256	质押	44,650,000
湖南帅佳投资股份有限公司	境内非国有法人	12.75%	57,962,751		质押	14,500,000
曹泽雄	境内自然人	4.20%	19,077,473		质押	19,077,000
中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资	其他	3.93%	17,867,353			

资基金						
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	其他	2.86%	12,990,543			
中国工商银行—博时第三产业成长股票证券投资基金	其他	2.30%	10,449,739			
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	1.45%	6,585,109			
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.43%	6,515,535			
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	其他	1.06%	4,809,832			
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	其他	0.94%	4,281,403			

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
湖南帅佳投资股份有限公司	57,962,751	人民币普通股	57,962,751
帅放文	55,946,752	人民币普通股	55,946,752
曹泽雄	19,077,473	人民币普通股	19,077,473
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	17,867,353	人民币普通股	17,867,353
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	12,990,543	人民币普通股	12,990,543
中国工商银行—博时第三产业成长股票证券投资基金	10,449,739	人民币普通股	10,449,739
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	6,585,109	人民币普通股	6,585,109
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	6,515,535	人民币普通股	6,515,535
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	4,809,832	人民币普通股	4,809,832
兴业银行股份有限公司—中邮战略	4,281,403	人民币普通股	4,281,403

新兴产业股票型证券投资基金			
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		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

限售股份变动情况

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	223,787,008	55,946,752	0	167,840,256	董监高任职期间限售	每年按上年末持股数的25%解除限售。
湖南帅佳投资有限公司	57,962,751	57,962,751	0	0		
曹泽雄	19,077,473	19,077,473	0	0		
曹再云	3,864,184	966,046	0	2,898,566	董监高任职期间限售	每年按上年末持股数的25%解除限售。
王向峰	1,318,657	329,665	0	988,992	董监高任职期间限售	每年按上年末持股数的25%解除限售。
胡祥主	1,244,016	1,244,016	0	0		
聂尔凤	1,244,015	1,244,015	0	0		
杨式滢	624,494	624,494	0	0		
杨海明	373,204	93,301	0	279,903	董监高任职期间限售	每年按上年末持股数的25%解除限售。
吴庭云	248,803	248,803	0	0		
刘爱军	182,945	45,736	0	137,209	董监高任职期间限售	每年按上年末持股数的25%解除限售。
刘淳	143,211	143,211	0	0		
张千改	62,200	62,200	0	0		
合计	310,132,961	137,988,463	0	172,144,926	--	--

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

1、应收账款：期末较期初增加3,833.65万元，增长31.32%，主要系本期销售规模扩大，导致期末应收账款增加所致。

2、存货：期末较期初增加15,613.28万元，增长124.90%，主要系本期药用辅料业务规模扩大，柬埔寨尔康季节性停产前备货所致。

3、固定资产：期末较期初增加22,312.53万元，增长56.64%，主要系柬埔寨木薯项目陆续完工转固致本期固定资产增加、以及本期公司收购正阳胶囊、洞庭公司股权纳入合并范围的固定资产增加所致。

4、在建工程：期末较期初增加7,625.17万元，增长76.61%，主要系目前“尔康淀粉胶囊项目”、“湘阴明胶项目”、“广东粤尔康公司基建工程”、“旺康公司基建工程”等进展所致。

5、无形资产：期末较期初增加9,632.5万元，增长198.14%，主要系本期粤尔康购买土地及本期公司收购正阳胶囊、洞庭公司、凯博思股权纳入合并范围的无形资产增加所致。

6、商誉：期末较期初增加1,067.75万元，主要系非同一控制下收购正阳胶囊、柠檬酸公司、凯博思三家公司，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额部分。

7、递延所得税资产：期末较期初增加596.59万元，增长80.77%，主要系本期未实现内部销售损益的增加，引起可抵扣暂时性差异同步增加所致。

8、应付账款：期末较期初增加2,322.56万元，增长121.92%，主要系本期业务扩大，原材料采购量增加所致。

9、其他应付款：期末较期初增加2,780.85万元，增长147.63%，主要系随着在建项目应付的设备款尾款及工程款尾款增加以及签署补充协议【注】所致。

注：2014年9月28日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于签订股权转让协议补充协议的议案》，同意公司与正阳胶囊原股权转让方签署《长沙正阳药用胶囊有限公司股权转让协议》之补充协议。双方同意取消原协议中关于2100万元浮动部分股权转让价款的约定，协议生效后公司向正阳胶囊原股权转让方一次性支付人民币600万元。

10、股本：期末较期初增加21,528万元，增长90%，主要系本期以资本公积每10股转增7股、送红股2股导致股本增加所致。

11、少数股东权益：期末较期初增加4,983.69万元，增长687.71%，主要系本期设立控股子公司同泰胶囊（公司控股55%），收购洞庭公司51%股权，收购凯博思36.65%股权（合计持股69.98%）所致。

（二）利润表项目

1、营业收入：今年1-9月较去年同期增加33,989.45万元，增长53.18%，主要系募投项目投产后产品销量提升，以及蔗糖药用辅料销售增加所致。

2、营业成本：今年1-9月较去年同期增加21,412.54万元，增长54.73%，主要系销售收入增加导致相应的营业成本增加。

3、营业税金及附加：今年1-9月较去年同期增加210.01万元，增长98.29%，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、管理费用：今年1-9月较去年同期增加3,188.45万元，增长57.28%，主要系公司报告期研发费用以及固定资产折旧费用增加所致。

5、财务费用：今年1-9月较去年同期增加533.10万元，增长80.15%，主要系短期借款利息支出增加及募集资金存款利息收入减少所致。

6、营业外收入：今年1-9月较去年同期增加245.46万元，增长266.77%，主要系本期收到的政府补助增加所致。

7、所得税费用：今年1-9月较去年同期增加1,217.90万元，增长61.04%，主要系本期利润增加所致。

（三）现金流量表项目

1、投资活动产生的现金流量净额：今年1-9月较去年同期减少20,611.50万元，下降149.63%，主要系本期收购相关公司股权、购买土地、项目投资等所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额：今年1-9月较去年同期增加6,567.05万元，增长294.01%，主要系本期短期借款增加所致。

3、现金及现金等价物净增加额：今年1-9月较去年同期减少14,073.02万元，下降117.12%，主要系本期投资活动支出增加所致。

（四）财务指标项目

1、归属于上市公司普通股股东的每股净资产：本报告期末3.2998元/股，较上年度末5.5466元/股，下降40.51%，主要是本期以资本公积每10股转增7股、送红股2股导致股本增加21,528万股所致。

2、每股经营活动产生的现金流量净额：本报告期末0.0856元/股，较上年度末0.1665元/股，下降48.59%，主要是本期以资本公积每10股转增7股、送红股2股导致股本增加21,528万股所致。

3、基本每股收益：年初至报告期末0.43元/股，较去年同期增长53.57%，主要是本期利润增加所致。

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

（一）报告期内主营业务经营情况

随着药用辅料行业规范化进程的逐步推进，公司募集资金投资项目投产率的逐步提升，公司2014年前三季度的主营业务收入得到进一步增长。2014年1-9月，公司实现营业收入97,899.76万元，较去年同期增长53.18%，实现归属于公司普通股股东的净利润19,765.10万元，较去年同期增长57.24%。

（二）报告期内工作开展情况

报告期内，公司经营层在董事会的指导下，围绕年度经营计划，积极推进并落实各项工作。公司通过对政策与市场的前瞻性预研，进行合理的战略性产业布局，把握市场机遇，抓住发展的主动权，通过采取提升产能、加强研发、投资并购等一系列有效措施，为主营业务及新业务的发展奠定良好的基础。

（三）工作计划与安排

公司将继续坚持以市场为导向、技术创新为依托全面提升公司核心竞争力，持续不断的提升产品质量，保障产品使用安全；不断完善生产质量体系 and 营销体系建设，加大新产品市场推广力度；加强控股子公司业务、团队、管理等方面的整合，发挥协同效应，提升公司的整体盈利能力和未来发展潜力；继续推进公司股权激励的后续相关工作。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

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7项专利，具体情况如下：

序	专利名	专利类型	专利号	专利	专利权人
---	-----	------	-----	----	------

号				期限	
1	一种炉甘石粉原料药的合成方法	发明	201310293744.2	20年	尔康制药
2	一种药用海藻酸钠的生产方法	发明	201310293743.8	20年	尔康制药
3	一种固相负载法合成泛影酸的工艺	发明	201310490441.x	20年	湘易康
4	一种胶囊	实用新型	2014202181257	10年	正阳胶囊
5	一种用于生产全淀粉基软胶囊的成型设备	实用新型	2013206091448	10年	凯博思【注】
6	一种用于生产全淀粉基胶囊颗粒料的造粒设备	实用新型	2013206093890	10年	凯博思【注】
7	一种用于胶囊用品的淀粉自增强复合材料的制备工艺	发明	2013105105819	20年	凯博思【注】

注：2014年9月5日公司召开第二届董事会第十八次会议审议通过《关于使用自有资金收购参股子公司股权的议案》，同意公司使用自有资金2,129.61万元收购参股子公司凯博思部分股东持有的36.65%股权，股权收购完成后，公司持有凯博思69.98%股权，凯博思成为了公司控股子公司。在此之前，因凯博思为公司参股子公司，公司未取得其控股权，故未对其获得的专利进行统计。

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

2014年1-9月前五大供应商	金额（万元）	2013年1-9月前五大供应商	金额（万元）
前五大供应商采购合计	33,575.91	前五大供应商采购合计	27,733.62
占公司全部采购金额比例	46.54%	占公司全部采购金额比例	62.79%

报告期内公司向前五大供应商采购金额占公司全部采购金额比例有所下降，主要原因是公司报告期内实行均衡采购策略，降低了上游供应商的采购集中度。本报告期末，公司前五大供应商中，有4家为上半年期末前五大供应商，有2家为上年同期期末前五大供应商，公司前五大供应商的变化不会对公司未来的经营产生影响。

报告期内公司前5大客户的变化情况及影响

适用 不适用

2014年1-9月前五大客户	金额（万元）	2013年1-9月前五大客户	金额（万元）
前五大客户收入合计	40,897.38	前五大客户收入合计	31,214.35
占公司全部营业收入的比例	41.77%	占公司全部营业收入的比例	48.84%

报告期内公司向前五大客户销售40,897.38万元，占销售总额的41.77%。本报告期末，公司前五大客户中，有5家客户为上半年期末前五大客户，有3家客户为上年同期期末前五大客户，公司客户销售占比较为稳定。公司前五大客户的变化情况对未来经营不构成重大影响。

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，公司严格按照年初制定的经营计划有序开展各项工作，努力提升业绩水平，前三季度公司净利润与上年同期相比增长明显。

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

（1）国家政策风险

随着医药卫生体制改革的不断推进，基本药物制度、新版GMP、新版GSP的贯彻实施，以及医药政策措施的陆续出台，都给药品生产经营带来一定的影响，同时可能带来行业竞争的新局面。公司管理层将时刻关注政策变化，根据政策需要，不断完善内部制度、规范内部管理，积极采取措施应对政策变化可能带来的风险，最大限度确保公司处于安全的行业环境。

（2）药用辅料行业竞争加剧带来的风险

随着药用辅料行业规范化进程的不断推进，进入药用辅料行业的专业化生产企业明显呈现上升趋势，在部分药用辅料大品种上，行业竞争加剧趋势较为明显。公司将进一步优化产品结构，提高产品质量和后续服务，提升公司产品的市场竞争力。

（3）产能扩大带来的风险

随着公司募集资金投资项目以及各个自有资金投资项目的逐步建成达产，公司主要产品的产能将实现大幅提高，公司产能扩张是建立在对市场、技术及销售能力等各个方面进行谨慎的可行性研究分析基础之上的，但仍可能出现产能扩张带来的管理风险，公司将加大生产、销售各方面的管理力度，有效规避风险。

（4）公司规模扩大带来的管理风险

公司子（孙）公司数量进一步增加，公司的组织结构和管理体系半径扩大，这对公司的管理能力提出更高的要求。因此，公司存在能否同步建立起较大规模企业所需的管理体系，形成完善的约束机制，保证公司运营安全有效的风险。为此，公司将根据外部环境的变化和公司内部发展及管理的需要，进一步理顺相应的管理体制和经营机制，不断完善较大规模企业所需的管理体系和约束机制，保证公司运营安全有效的风险；同时，进一步加强子公司企业文化建设，使公司和子公司员工的价值观趋于一致；继续加强管理制度的完善、学习和落实，实现以制度约束，以制度管理的企业管理理念，保证企业健康稳健的发展。

第四节 重要事项

一、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	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		报告期内，承诺方均严格遵守承诺。
	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		报告期内，承诺方均严格遵守承诺。
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	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	2011 年 09 月 27 日		报告期内，承诺方均严格遵守承诺。

		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。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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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		76,664.99									
报告期内变更用途的募集资金总额		3,590.72		说明：公司应以股东大会审议通过变更募集资金投向议案的日期作为变更时点		本季度投入募集资金总额		6,423.57			
累计变更用途的募集资金总额		16,275.67		已累计投入募集资金总额		73,506.94					
累计变更用途的募集资金总额比例		21.23%									
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	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

							期		益		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	2,237.53	7,954.97		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
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	1,239.54	8,507.32		否
营销网络建设项目	是	5,739	4,132		4,293.67	103.91%	2013年01月31日				否
华南药用辅料基地建设项目（一期）			7,939	501.74	3,990.62	50.27%	2014年12月31日				否
永久补充流动资金			4,745.95		4,745.95	100.00%					否
											否
承诺投资项目小计	--	50,046	51,675.63	501.74	47,888.92	--	--	3,477.07	16,462.29	--	--
超募资金投向											
年产 18 万吨药用木薯淀粉生产项目			14,409.28	747.11	12,753.81	88.51%			378.79		
购置办公用房			2,689.49		2,689.49						
购买土地			2,303	1,584	1,584						
归还银行贷款（如有）	--		2,000		2,000		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		6,590.72	3,590.72	6,590.72		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		27,992.49	5,921.83	25,618.02	--	--		378.79	--	--
合计	--	50,046	79,668.12	6,423.57	73,506.94	--	--	3,477.07	16,841.08	--	--
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	<p>适用</p> <p>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。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。根据 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柬埔寨尔康。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 1,584 万元购买土地。</p>
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	<p>适用</p> <p>根据 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。截至 2012 年 12 月 31 日已全部置换完毕。</p>
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	<p>适用</p> <p>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</p>

	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计投资；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情况。

三、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

适用 不适用

四、其他重大事项进展情况

适用 不适用

（一）对外投资项目进展情况

2014年5月8日，公司召开第二届董事会第十次会议审议通过《关于使用自有资金投资建设木薯淀粉空心胶囊产业园项目的议案》，同意公司使用自有资金50,435万元投资建设木薯淀粉空心胶囊产业园项目，2014年5月27日公司召开的2014年第一次临时股东大会审议通过该议案。目前，该项目新建的淀粉胶囊生产线处于安装调试阶段，生活区等配套设施处于建设期。

2014年6月17日，公司召开第二届董事会第十二次会议审议通过了关于变更自有资金投资项目实施主体的议案》，同意公司使用自有资金3,800万元设立全资子公司湘阴明胶，湘阴明胶拟租赁湖南洞庭柠檬酸化学有限公司部分场地、设备及配套公用设施进行生产。目前，湘阴明胶生产线已达到预定可使用状态。

2014年7月8日，公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于全资子公司投资建设相关项目的议案》，同意全资子公司湘易康使用自有资金3,470万元投资建设药用无水乙醇和药用乙醇项目。目前，该项目处于建设期。

2014年7月8日，公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于全资子公司投资建设相关项目的议案》，同意全资子公司湘易康使用自有资金5,320万元投资建设药用明胶项目。目前，该项目处于筹备期。

2014年7月30日，公司召开第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于全资孙公司下属企业投资建设相关项目的议案》，同意全资孙公司柬埔寨尔康下属企业旺康公司使用自有资金2,000万美元在柬埔寨投资建设柠檬酸钠项目。目前，该项目处于建设期。

2014年9月5日，公司召开的第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用自有资金收购参股子公司股权的议案》，同意公司使用自有资金2,129.61万元收购参股子公司凯博思部分股东持有的36.65%股权，收购完成后，公司持有凯博思69.98%股权，凯博思成为公司控股子公司。目前，已完成工商变更登记工作。

（二）公司为控股子公司担保事项的进展情况

2014年7月23日，公司召开第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，同意公司未控股子公司湖南洞庭柠檬酸化学有限公司向中国银行湘阴县支行申请人民币6,150万元的资金贷款提供担保，并由2014年8月11日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过。2014年9月5日，公司召开第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更控股子公司授信银行的议案》，同意将“洞庭公司拟向中国银行湘阴县支行申请人民币6,150万元的资金贷款”变更为“洞庭公司拟向北京银行长沙分行申请人民币6,150万元的资金贷款”，其他条款不变。

2014年9月16日，湖南洞庭柠檬酸化学有限公司与北京银行股份有限公司长沙分行签订授信合同，合同编号：0240159，

授信金额：人民币6150.00万元。2014年9月16日，湖南洞庭柠檬酸化学有限公司向北京银行股份有限公司长沙分行签订6150.00万元（人民币）贷款合同。合同编号：0240282；贷款期限：2014.09.16-2015.09.15贷款用途：采购原材料、支付货款。同时湖南尔康制药股份有限公司对此次贷款提供保证，于2014年9月16日与北京银行股份有限公司长沙分行签订最高额保证合同，合同编号：0240159-002，保证金额6150.00万元（人民币）。

五、报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司未进行利润分配。

六、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

七、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

八、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	241,093,773.52	501,979,735.74
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		
应收票据	42,077,656.02	43,676,493.99
应收账款	161,534,534.22	123,198,080.25
预付款项	82,897,948.59	55,284,349.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		1,432,744.56
应收股利		
其他应收款	12,945,434.38	5,751,118.87
买入返售金融资产		
存货	281,135,730.48	125,002,924.23
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	10,208,315.95	10,041,423.33
流动资产合计	831,893,393.16	866,366,869.97
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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		19,564,977.07
投资性房地产		
固定资产	617,038,775.96	393,913,437.53
在建工程	175,789,871.54	99,538,213.58
工程物资	5,090,723.24	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	144,940,329.61	48,615,297.06
开发支出		
商誉	10,677,450.88	
长期待摊费用	11,911,790.05	11,616,000.00
递延所得税资产	13,352,153.00	7,386,302.43
其他非流动资产	15,850,000.00	
非流动资产合计	994,651,094.28	580,634,227.67
资产总计	1,826,544,487.44	1,447,001,097.64
流动负债：		
短期借款	111,500,000.00	
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		
应付票据	3,000,000.00	
应付账款	42,276,175.82	19,050,606.33
预收款项	13,082,721.49	14,559,782.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,681,766.71	13,698,631.42
应交税费	19,701,093.18	27,701,894.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	46,644,974.87	18,836,477.84

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	250,886,732.07	93,847,392.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	18,894,136.38	19,160,043.21
非流动负债合计	18,894,136.38	19,160,043.21
负债合计	269,780,868.45	113,007,436.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	454,480,000.00	239,200,000.00
资本公积	502,380,800.22	670,613,830.84
减：库存股		
专项储备	15,902.16	10,651.38
其他综合收益		
盈余公积	28,456,203.08	28,456,203.08
一般风险准备		
未分配利润	514,349,155.75	388,458,141.02
外币报表折算差额	-2,089.79	8,078.25
归属于母公司所有者权益合计	1,499,679,971.42	1,326,746,904.57
少数股东权益	57,083,647.57	7,246,757.02
所有者权益（或股东权益）合计	1,556,763,618.99	1,333,993,661.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,826,544,487.44	1,447,001,097.64

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

编制单位：湖南尔康制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	90,367,404.11	291,142,710.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	21,612,221.56	23,198,648.38
应收账款	61,358,135.18	53,268,210.19
预付款项	69,852,548.48	63,916,189.83
应收利息		1,432,744.56
应收股利		
其他应收款	388,521,232.62	160,064,115.53
存货	61,166,154.73	54,242,475.34
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		
流动资产合计	692,877,696.68	647,265,094.33
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	388,590,107.29	236,653,833.93
投资性房地产		
固定资产	236,766,549.00	246,183,532.52
在建工程	84,906,563.91	623,495.75
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	15,890,800.17	20,019,479.79
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	9,240,000.00	11,616,000.00
递延所得税资产	3,321,907.72	3,355,652.13
其他非流动资产	15,850,000.00	
非流动资产合计	754,565,928.09	518,451,994.12
资产总计	1,447,443,624.77	1,165,717,088.45
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	6,083,715.27	4,065,282.35
预收款项	101,867,486.78	7,021,167.84
应付职工薪酬	6,827,790.97	7,511,429.24
应交税费	13,310,931.29	13,916,521.12
应付利息		
应付股利		
其他应付款	47,250,275.95	4,019,385.90
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	225,340,200.26	36,533,786.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,159,333.09	16,371,333.21
非流动负债合计	15,159,333.09	16,371,333.21
负债合计	240,499,533.35	52,905,119.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	454,480,000.00	239,200,000.00
资本公积	499,519,028.12	666,959,028.12

减：库存股		
专项储备	15,902.16	10,651.38
其他综合收益		
盈余公积	28,456,203.08	28,456,203.08
一般风险准备		
未分配利润	224,472,958.06	178,186,086.21
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,206,944,091.42	1,112,811,968.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,447,443,624.77	1,165,717,088.45

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

3、合并本报告期利润表

编制单位：湖南尔康制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	271,440,451.53	248,390,018.01
其中：营业收入	271,440,451.53	248,390,018.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	206,287,613.04	196,592,891.58
其中：营业成本	150,362,471.17	161,276,735.34
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	1,479,321.01	602,612.46
销售费用	22,374,306.63	13,834,416.39
管理费用	32,964,790.54	21,285,553.08
财务费用	913,358.27	-3,030,032.89

资产减值损失	-1,806,634.58	2,623,607.20
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）	-175,553.93	-206,329.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-175,553.93	-206,329.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,977,284.56	51,590,797.20
加：营业外收入	1,575,784.41	45,974.56
减：营业外支出	62.00	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,553,006.97	51,636,771.76
减：所得税费用	10,471,490.87	5,975,210.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,081,516.10	45,661,561.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	58,442,333.02	45,500,623.05
少数股东损益	-2,360,816.92	160,938.43
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.1
（二）稀释每股收益	0.13	0.1
七、其他综合收益	-5,539.49	
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目	-5,539.49	
八、综合收益总额	56,075,976.61	45,661,561.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,436,793.53	45,500,623.05
归属于少数股东的综合收益总额	-2,360,816.92	160,938.43

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、母公司本报告期利润表

编制单位：湖南尔康制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	162,250,761.80	108,350,091.86
减：营业成本	92,767,593.45	66,430,663.47
营业税金及附加	643,434.03	454,243.63
销售费用	8,386,698.82	6,620,926.94
管理费用	12,224,553.26	12,983,058.92
财务费用	909,601.23	-2,609,601.96
资产减值损失	-65,726.19	-185,596.57
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）	-211,948.45	-206,329.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-211,948.45	-206,329.23
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,172,658.75	24,450,068.20
加：营业外收入	514,047.74	36,665.37
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,686,706.49	24,486,733.57
减：所得税费用	6,833,299.34	2,970,691.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,853,407.15	21,516,042.53
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.05
（二）稀释每股收益	0.09	0.05
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	40,853,407.15	21,516,042.53

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

5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：湖南尔康制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	978,997,618.64	639,103,083.45
其中：营业收入	978,997,618.64	639,103,083.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	754,323,916.68	493,107,557.66
其中：营业成本	605,379,222.45	391,253,832.52
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	4,236,688.43	2,136,628.80
销售费用	53,209,763.24	44,293,808.64
管理费用	87,545,899.26	55,661,365.99
财务费用	-1,319,899.04	-6,650,870.43
资产减值损失	5,272,242.34	6,412,792.14
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）	-823,399.32	-206,329.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-823,399.32	-206,329.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	223,850,302.64	145,789,196.56
加：营业外收入	3,374,719.64	920,111.67

减：营业外支出	87,835.79	599,562.61
其中：非流动资产处置损失	26,340.79	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	227,137,186.49	146,109,745.62
减：所得税费用	32,131,555.02	19,952,529.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	195,005,631.47	126,157,216.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	197,651,014.73	125,703,047.25
少数股东损益	-2,645,383.26	454,169.36
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.43	0.28
（二）稀释每股收益	0.43	0.28
七、其他综合收益	-2,089.79	
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目	-2,089.79	
八、综合收益总额	195,003,541.68	126,157,216.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	197,648,924.94	125,703,047.25
归属于少数股东的综合收益总额	-2,645,383.26	454,169.36

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

6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：湖南尔康制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	499,623,892.89	350,043,386.96
减：营业成本	301,072,988.47	217,471,326.67
营业税金及附加	1,919,027.84	1,092,808.50
销售费用	21,803,101.11	20,723,835.00
管理费用	38,589,410.05	33,184,277.54

财务费用	-1,129,026.87	-5,862,326.80
资产减值损失	884,033.55	2,730,750.90
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）	-859,793.84	-206,329.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-859,793.84	-206,329.23
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	135,624,564.90	80,496,385.92
加：营业外收入	1,861,682.10	712,408.51
减：营业外支出	26,340.79	500,000.00
其中：非流动资产处置损失	26,340.79	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	137,459,906.21	80,708,794.43
减：所得税费用	19,413,034.36	11,399,204.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	118,046,871.85	69,309,589.68
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.26	0.15
（二）稀释每股收益	0.26	0.15
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	118,046,871.85	69,309,589.68

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

7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：湖南尔康制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	920,669,710.12	572,371,936.97
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	11,853,092.12	8,335,593.48
经营活动现金流入小计	932,522,802.24	580,707,530.45
购买商品、接受劳务支付的现金	681,190,706.41	421,595,186.98
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	51,921,599.57	36,904,159.27
支付的各项税费	90,911,264.49	44,005,715.49
支付其他与经营活动有关的现金	69,603,244.19	38,366,549.30
经营活动现金流出小计	893,626,814.66	540,871,611.04
经营活动产生的现金流量净额	38,895,987.58	39,835,919.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,600.00	
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	460,000.00	

投资活动现金流入小计	462,600.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	261,421,574.55	107,756,390.69
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	82,908,632.52	29,996,180.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	344,330,207.07	137,752,570.69
投资活动产生的现金流量净额	-343,867,607.07	-137,752,570.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,500,000.00	
取得借款收到的现金	111,500,000.00	
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	125,000,000.00	
偿还债务支付的现金	56,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,665,470.06	22,336,011.54
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	81,665,470.06	22,336,011.54
筹资活动产生的现金流量净额	43,334,529.94	-22,336,011.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	751,127.33	96,936.20
五、现金及现金等价物净增加额	-260,885,962.22	-120,155,726.62
加：期初现金及现金等价物余额	501,979,735.74	582,577,495.10
六、期末现金及现金等价物余额	241,093,773.52	462,421,768.48

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

8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：湖南尔康制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	418,122,772.95	306,225,331.41
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,060,459.70	4,890,361.92
经营活动现金流入小计	424,183,232.65	311,115,693.33
购买商品、接受劳务支付的现金	241,043,070.88	204,113,963.36
支付给职工以及为职工支付的现金	20,092,597.23	16,150,038.77
支付的各项税费	41,827,184.72	26,179,631.45
支付其他与经营活动有关的现金	27,844,627.31	26,622,858.94
经营活动现金流出小计	330,807,480.14	273,066,492.52
经营活动产生的现金流量净额	93,375,752.51	38,049,200.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,600.00	
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	203,087,466.01	65,415,000.00
投资活动现金流入小计	203,090,066.01	65,415,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,500,685.54	68,257,636.88
投资支付的现金	54,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	92,329,567.20	48,498,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	276,028,000.03	107,776,500.00
投资活动现金流出小计	522,358,252.77	224,532,136.88
投资活动产生的现金流量净额	-319,268,186.76	-159,117,136.88
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	50,000,000.00	
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	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,882,872.14	22,336,011.54
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	24,882,872.14	22,336,011.54
筹资活动产生的现金流量净额	25,117,127.86	-22,336,011.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-200,775,306.39	-143,403,947.61
加：期初现金及现金等价物余额	291,142,710.50	496,356,253.05
六、期末现金及现金等价物余额	90,367,404.11	352,952,305.44

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

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。