

证券代码：300267

证券简称：尔康制药

公告编号：2025-047

湖南尔康制药股份有限公司

关于 2026 年度为子公司申请银行授信提供担保的公告

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。

湖南尔康制药股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 11 月 27 日召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于 2026 年度为子公司申请银行授信提供担保的议案》，同意 2026 年度公司为子公司（含孙公司及控股子公司）申请银行综合授信提供连带责任担保，担保金额合计不超过人民币 106,000 万元，具体情况如下：

一、担保概述

根据子公司 2026 年度生产经营需要，公司拟为子公司（含孙公司及控股子公司）申请银行综合授信提供连带责任担保，担保金额合计不超过人民币 106,000 万元，其中：全资子公司湖南湘利来化工有限公司（以下简称“湘利来”）不超过 60,000 万元、全资子公司湖南湘易康制药有限公司（以下简称“湘易康”）不超过 10,000 万元、全资子公司湖南素尔康生物科技有限公司（以下简称“素尔康”）不超过 16,000 万元、全资子公司湖南尔康（香港）有限公司（以下简称“香港尔康”）不超过 20,000 万元，实际担保金额以最终与授信银行签署的担保合同为准。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》等有关规定，本次担保事项经公司董事会审议通过后，还需提交公司股东会审议。

二、担保额度预计情况

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期资产负债率	截至目前担保余额（万元）	本次担保额度（万元）	担保额度占上市公司最近一期净资产比例	是否关联担保
公司	湘利来	100%	86.98%	2,950.50	60,000	13.42%	否
	湘易康	100%	10.24%	0.00	10,000	2.24%	否
	素尔康	100%	26.53%	0.00	16,000	3.58%	否
	香港尔康	100%	98.94%	0.00	20,000	4.47%	否

三、被担保人基本情况

1、被担保人：湖南湘利来化工有限公司

注册资本：500 万元人民币

法定代表人：王曜

成立日期：2006 年 3 月 22 日

住所：浏阳经济技术开发区

主要经营范围：乙醇、马来酸酐（顺酐）、氯化亚砷、2-氨基乙醇（乙醇胺）、对硝基苯酚钠、4-氨基苯酚（对氨基苯酚）、1, 3-二硝基苯（间二硝基苯）、1, 3-苯二胺（间苯二胺）、1,3-苯二酚（间苯二酚）、2-氨基苯酚（邻氨基苯酚）（不带有储存设施经营）；化工产品研发、批发

与公司关系：公司持有湘利来 100%股权，其为公司的全资子公司。

是否为失信被执行人：否

最近一年又一期主要财务数据：截至 2024 年 12 月 31 日，湘利来资产总额 69,361.57 万元，负债总额 61,955.75 万元，净资产 7,405.82 万元，2024 年营业收入 31,207.54 万元，利润总额-741.24 万元，净利润-741.24 万元。以上数据已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

截至 2025 年 9 月 30 日，湘利来资产总额 52,566.16 万元，负债总额 45,722.69 万元，净资产 6,843.47 万元，2025 年 1-9 月营业收入 32,004.10 万元，利润总额 -562.35 万元，净利润-562.35 万元。以上数据未经审计。

2、被担保人：湖南湘易康制药有限公司

注册资本：1,000 万元人民币

法定代表人：帅放文

成立日期：2009 年 1 月 5 日

住所：湖南省益阳市大通湖区

主要经营范围：许可事项：药品生产；药品委托生产；食品添加剂生产；食品生产；食品销售；消毒剂生产（不含危险化学品）；危险化学品生产；危险化学品经营；用于传染病防治的消毒产品生产（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

与公司关系：公司持有湘易康 100%股权，其为公司的全资子公司。

是否为失信被执行人：否

最近一年又一期主要财务数据：截至 2024 年 12 月 31 日，湘易康资产总额 93,554.46 万元，负债总额 28,313.40 万元，净资产 65,241.07 万元，2024 年营业收入 21,652.09 万元，利润总额 683.93 万元，净利润 606.60 万元。以上数据已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

截至 2025 年 9 月 30 日，湘易康资产总额 75,189.15 万元，负债总额 7,699.14 万元，净资产 67,490.01 万元，2025 年 1-9 月营业收入 13,173.14 万元，利润总额 2,139.72 万元，净利润 1,892.91 万元。以上数据未经审计。

3、被担保人：湖南素尔康生物科技有限公司

注册资本：3,000 万元人民币

法定代表人：周兆祎

成立日期：2020 年 12 月 31 日

住所：湖南省岳阳市城陵矶综合保税区

主要经营范围：许可项目：食品生产；粮食加工食品生产；调味品生产；乳制品生产；食品添加剂生产；饲料添加剂生产；饮料生产；食品互联网销售；食品销售；保健食品生产。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

与公司关系：公司持有素尔康 100%股权，其为公司的全资子公司。

是否为失信被执行人：否

最近一年又一期主要财务数据：截至 2024 年 12 月 31 日，素尔康资产总额 3,067.23 万元，负债总额 16.06 万元，净资产 3,051.17 万元，2024 年营业收入 7,141.94 万元，利润总额-232.04 万元，净利润-232.04 万元。以上数据已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

截至 2025 年 9 月 30 日，素尔康资产总额 3,871.40 万元，负债总额 1,027.09 万元，净资产 2,844.31 万元，2025 年 1-9 月营业收入 209.92 万元，利润总额-206.86 万元，净利润-206.86 万元。以上数据未经审计。

4、被担保人：湖南尔康（香港）有限公司

注册资本：1 万元港币

法定代表人：帅放文

成立日期：2013 年 6 月 17 日

住所：ROOM 703 KOWLOON BUILDING 555 NATHAN RD KOWLOON
HONGKONG

主要经营范围：销售、贸易

与公司关系：公司持有香港尔康 100%股权，其为公司的全资子公司。

是否为失信被执行人：否

最近一年又一期主要财务数据：截至 2024 年 12 月 31 日，香港尔康资产总额 202,117.85 万元，负债总额 205,370.84 万元，净资产-3,253.00 万元，2024 年营业收入 6,479.83 万元，利润总额-210.62 万元，净利润-210.62 万元。以上数据已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

截至 2025 年 9 月 30 日，香港尔康资产总额 216,087.15 万元，负债总额 213,788.27 万元，净资产 2,298.89 万元，2025 年 1-9 月营业收入 48,056.62 万元，利润总额 5,109.52 万元，净利润 5,109.52 万元。以上数据未经审计。

四、担保内容

公司目前尚未就上述担保事宜签订相关担保协议，最终担保数额、担保期限等内容以公司与银行正式签署的相关协议为准。

五、董事会意见

公司 2026 年度为湘利来、湘易康、素尔康、香港尔康申请银行授信提供担保，有利于支持子公司持续健康发展，满足其日常生产经营及项目建设需求，符合公司整体利益和发展战略。

湘利来、湘易康、素尔康、香港尔康为公司合并报表范围内的全资子公司，公司对其具有绝对控制权，担保风险处于公司可控的范围内。本次公司为子公司提供担保事项，对公司的正常经营不构成重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，董事会同意本次公司为子公司申请银行授信提供担保事项。

六、累计对外担保数量及逾期担保的数量

本次公司为湘利来、湘易康、素尔康、香港尔康申请银行授信提供的担保金额合计不超过 106,000 万元。截至 2025 年 9 月 30 日，公司为子公司实际担保余额为 2,950.50 万元，不存在逾期担保、涉及诉讼的担保或因担保被判决败诉而应承担损失的情况。

七、备查文件

第六届董事会第二次会议决议。

特此公告！

湖南尔康制药股份有限公司

董 事 会

二〇二五年十一月二十七日