证券代码：300267　　证券简称：尔康制药　　公告编号：2026-031

湖南尔康制药股份有限公司

关于2027年度为子公司申请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2026年11月12日召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于2027年度为子公司申请授信提供担保的议案》，同意2027年度公司为5家全资子公司申请银行等融资机构综合授信提供连带责任担保，担保金额合计不超过180,000万元，具体情况如下：

一、担保概述

根据子公司2027年度生产经营需要，公司拟为5家全资子公司申请银行等融资机构综合授信提供连带责任担保，担保金额合计不超过180,000万元，其中：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、湖南湘易康制药有限公司（以下简称“湘易康”）不超过20,000万元、湖南素尔康生物科技有限公司（以下简称“素尔康”）不超过30,000万元、湖南尔康商贸有限公司（以下简称“尔康商贸”）不超过30,000万元，湖南尔康（香港）有限公司（以下简称“香港尔康”）不超过40,000万元，实际担保金额以最终与授信银行等融资机构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，尚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%	90.18%	50,000	60,000	14.69%	否
	湘易康	100%	28.30%	0	20,000	4.90%	否
	素尔康	100%	1.22%	0	30,000	7.35%	否
	尔康商贸	100%	84.01%	0	30,000	7.35%	否
	香港尔康	100%	93.15%	0	40,000	9.79%	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）、氯化亚砜、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 2025 年 12 月 31 日，湘利来资产总额 62,088.74 万元，负债总额 56,881.30 万元，净资产 5,207.44 万元，2025 年营业收入 42,209.52 万元，利润总额-2,198.38 万元，净利润-2,198.38 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 2026 年 9 月 30 日，湘利来资产总额 53,862.10 万元，负债总额 48,573.87 万元，净资产 5,288.23 万元，2026 年 1-9 月营业收入 38,835.93 万元，利润总额 80.79 万元，净利润 80.79 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 2025 年 12 月 31 日，湘易康资产总额 54,377.75 万元，负债总额 11,774.76 万元，净资产 42,602.99 万元，2025 年营业收入 20,030.12 万元，利润总额 2,243.70 万元，净利润 2,005.90 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 2026 年 9 月 30 日，湘易康资产总额 60,836.87 万元，负债总额 17,219.35 万元，净资产 43,617.52 万元，2026 年 1-9 月营业收入 13,159.63 万元，利润总额 1,095.92 万元，净利润 1,014.53 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 2025 年 12 月 31 日，素尔康资产总额 5,244.08 万元，负债总额 2,768.68 万元，净资产 2,475.40 万元，2025 年营业收入 1,757.10 万元，利润总额-575.77 万元，净利润-575.77 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 2026 年 9 月 30 日，素尔康资产总额 2,390.43 万元，负债总额 29.08 万元，净资产 2,361.35 万元，2026 年 1-9 月营业收入 5,486.83 万元，利润总额-114.05 万元，净利润-114.05 万元。以上数据未经审计。

4、被担保人：湖南尔康商贸有限公司

注册资本：500 万元人民币

法定代表人：周兆祎

成立日期：2021 年 1 月 18 日

住所：湖南省岳阳城陵矶综合保税区

主要经营范围：许可项目：食品销售。（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）一般项目：食品添加剂销售；饲料添加剂销售；饲料原料销售；农副产品销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；非食用农产品初加工；进出口代理；技术进出口；食品进出口；货物进出口；非居住房地产租赁；机械设备销售；机械设备租赁；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；有色金属合金销售；金属材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

与公司关系：公司持有尔康商贸 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 2025 年 12 月 31 日，尔康商贸资产总额 1,379.45 万元，负债总额 397.62 万元，净资产 981.83 万元，2025 年营业收入 2,258.78 万元，利润总额-260.02 万元，净利润-248.51 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 2026 年 9 月 30 日，尔康商贸资产总额 2,606.33 万元，负债总额 2,189.54 万元，净资产 416.79 万元，2026 年 1-9 月营业收入 7,691.42 万元，利润总额-565.04 万元，净利润-565.04 万元。以上数据未经审计。

5、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 2025 年 12 月 31 日，香港尔康资产总额 217,844.92 万元，负债总额 214,025.03 万元，净资产 3,819.89 万元，2025 年营业收入 25,826.43 万元，利润总额 6,236.57 万元，净利润 6,236.57 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 2026 年 9 月 30 日，香港尔康资产总额 263,943.36 万元，负债总额 245,859.18 万元，净资产 18,084.18 万元，2026 年 1-9 月营业收入 60,783.96 万元，利润总额 12,981.93 万元，净利润 12,981.93 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等融资机构正式签署的相关协议为准。

五、董事会意见

公司 2027 年度为湘利来、湘易康、素尔康、尔康商贸、香港尔康申请银行等融资机构授信提供担保，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、尔康商贸、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、尔康商贸、香港尔康申请银行等融资机构授信提供的担保金额合计不超过 180,000 万元。截至 2026 年 9 月 30 日，公司为子公司实际担保余额为 50,000 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

第六届董事会第七次会议决议。

特此公告！

湖南尔康制药股份有限公司

董 事 会

二〇二六年十一月十二日