

华润双鹤药业股份有限公司澄清公告

证券代码:600062 证券简称:华润双鹤 公告编号:临2018-015

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示:

●媒体报道核心内容:华润双鹤药业股份有限公司(以下简称“公司”)开发支出增长明显,资本化率显著高于同行;延并摊销方式提升利润增速。

一、媒体报道摘要

近日,公司发布在权威媒体《华国双鹤业绩增长》一文,称:公司2017年开发支出增长明显,资本化率高于同行;公司延并摊销方式提升利润增速。

二、澄清说明

现对上述报道内容澄清说明如下:

(一)研发投入资本化

1. 公研发支出的会计政策及研发支出资本化的条件在明确确定,公司研发支出资本化会计政策符合企业会计准则的有关规定,并在实际中严格遵守有关规定对符合条件的研发支出给予资本化。具体情况如下:

(1) 符合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点,公司在研发项目取得相关批文或者证书(根据国家食品药品监督管理局颁布的《药品注册管理办法》批准的“临床试验批件”、“药品注册批件”或者使用市场国际药品管理机构的批准)之前支出,可作为资本化的研发支出;其余研发支出,则作为费用化的研发支出。在每一个资产负债表日,公司组织或委托的专家评估小组正在对正在研发的项目按照上述资本化条件进行评价。对于不符合资本化条件的,将其账面价值予以冲销,计入当期损益。

(2) 公司2017年度研发投入总额为24,653.69万元(包括资本化支出4,414.65万元,费用化支出15,239.04万元),较2016年度增加17,164.81万元(增加7,489.51万元,增幅为43.5%。本年度研发投入的增幅主要是由于:按照公司战略发展规划,对心脑血管及中慢病系统用药物研发项目投入增加;根据国家要求,重点加快了一致评价工作,本年产品在产外销项目已经完成药学对比研究并逐步开展了生物等效性临床试验;本年研发投入采用多种研发模式并行,以合作方式开发产品合作件居多。

(3) 公司2015-2017年度研发投入资本化比重分别为22.73%、38.22%、38.22%,保持相对稳定增速,与行业平均水平持平。

(4) 公司开发支出资本化的会计处理符合会计准则要求,会计报表整体并无重大遗漏,公司2017年度财务报告已经经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了无保留意见审计报告(德勤华永)字(18)第00055号)。审计过程中,会计师按照会计准则及会计准则应用指南的相关规定,履行了审计程序,具体内容包括:公司于2018年3月15日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露的公司2017年年度报告及

审计报告。

通过延长并摊销提升利润增速

根据《企业会计准则》“三三三”战略原则,外延式增长将成为公司未来增长的重要驱动,中长期聚焦产品引入和并购战略企业快速推动业务增长,中长期主产品合作开发,以丰富管线组合。根据上述战略规划,公司近几年将外延并购作为整体业绩提升的重要途径之一,列入年度重点突破工作。

1. 2015年,为实施公司快速并购,并购公司持续快速增长,公司通过重大资产重组收购控股股东北京医药集团有限责任公司持有的特药科技药业有限责任公司(以下简称“华润特药”)100%股权。根据交易双方签订的盈利预测补偿协议,华润特药2015-2017年度承诺净利润数分别为不低于20,376.65万元、21,570.88万元、23,078.85万元,实际实现净利润数分别为20,464.37万元、22,066.17万元、25,722.23万元,相关数据已经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具了各年度的《重大资产重组标的公司盈利预测实现情况审核报告》,具体内容刊登在上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露的相关公告。

华润特药在发展过程中其特有的竞争优势,通过本次收购,有利于公司实现产品品种增加,产品结构改善;采购资源整合、销售渠道拓展;研发资源共享,新产品开发能力提升;产品质量标准提升,市场竞争能力增强。

2. 2016年,为了更好对接公司战略规划落地,发挥华润特药在院前营销方面的学术推广能力,丰富产品管售资源,华润特药收购华润双鹤药业(控股)有限公司(以下简称“海南双鹤”)100%股权。本次收购,有利于实现公司业务布局和外延式增长;和院前学术推广、专业化、抗风险、销售端资源依托华润特药和海南双鹤拥有的产品品种构建起新的营销平台,进一步丰富院前治疗领域产品,与现有产品销售资源形成协同,进一步提升企业的竞争力。

根据交易双方签订的股权转让协议约定,海南双鹤2016-2018年度承诺净利润数(扣除当年处置固定资产的净收益后的金额)分别为不低于7,000万元、5,500万元、6,000万元。2016-2017年度实际实现净利润数分别为5,235.69万元、5,800万元,相关数据已分别经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)、德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审计。

3. 近3年是公司战略发展的关键时期,需要大力拓展市场,加强外延并购,扩大业务规模,提升行业地位和影响力,不存在侵害股东,尤其是中小股东合法权益的情况。上述说明,是以自有资金收购方式实现,不存在侵害股东,尤其是中小股东合法权益的情况。

特提醒广大投资者,公司公布的信息以公告为准,广大投资者理性投资,注意风险。

特此公告。

华润双鹤药业股份有限公司 董事会

2018年3月27日

网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

网络投票起止时间:自2018年4月11日

至2018年4月11日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的交易时

间,即:9:15-9:25、9:30-11:30、13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的9:

15-15:00。

(六) 融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《上海证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则》等有关规定执行。

(七) 涉及公开征集股东投票权

无

二、会议审议事项

本次股东大会审议议案及投票股东类型

无

本次股东大会审议议案及投票股东类型

无

1. 各议案已披露的时间和披露媒体

上述议案已经公司第四届董事会第十次会议审议通过,并于2018年3月27日(《中国证券报》、《中国证

券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上公告。

2. 特别决议议案:1

3. 对中小投资者投票单独计票的议案:1

4. 涉及关联股东回避表决的议案:无

5. 涉及优先股股东参与表决的议案:无

三、股东大会投票注意事项

(一) 本公司股东通过上海证券交易所股东大会网络投票系统行使表决权的,既可以登录交易系统投票

平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票,也可以登录互联网投票平台(网址:vote.sseinfo.com)进行投票。登录互联网投票平台进行投票的,投资者需完成股东身份认证。具体操作请见网络投票

平台相关提示内容。

(二) 股东通过上海证券交易所股东大会网络投票系统行使表决权,如果其拥有多个股东账户,可以使用

持任何一个股东账户进行投票。投票后,视为已使用股东账户中任一投票权,同一股东账户多次投票均

无效,同一表决权只能表达一次。同一表决权只能选择现场、网络投票方式中的一种。

(三) 网络投票系统按照股东账户进行统计,同一账户多次重复进行投票的,以第一次投票结果为准。

(四) 会议出席情况

(一) 股权登记日收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股

东大会(具体情形详见下表),可以以书面形式委托代理人出席会议并参加表决。该代理人不必是公司

股东。

无

(二) 公司董事、监事和高级管理人员

(三) 公司聘请的律师

(四) 其他人员

五、会议登记方式

凡符合上述条件的拟出席会议的股东于2018年4月10日上午8时至下午4时,持股东账户卡、本人身份证

(股东为法人时需授权委托书及代理人身份证)、法人股东代表持授权委托书、法定代表人授权委托书、

出席人身份证或公司营业执照复印件(加盖公章)及授权委托书,电话委托不受理。

六、其他事项

地址:浙江省桐乡市洲泉镇工业区德胜路888号 新风鸣集团董事会办公室

邮编:314513

电话:0573-858519631 传真:0573-858519639

联系人:孔晓伟、吴昊敏

出席会议人员食宿及交通费用自理。

特此公告。

新风鸣集团股份有限公司董事会

2018年3月27日

附件1:授权委托书

附件1:授权委托书

授权委托书

新风鸣集团股份有限公司

被委托人姓名(女士):代本单元(或本人)出席2018年4月11日召开的贵公司2018年第一次临时股东大会,并代为行使表决权。

委托人持普通股:

委托人持优先股:

委托人股东账户号:

无

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号

序号