

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）  
关于江苏艾迪药业股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：江苏艾迪药业股份有限公司  
审计单位：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：0510-68798988



## 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡  
总机：86（510）68798988  
传真：86（510）68567788  
电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China  
Tel: 86（510）68798988  
Fax: 86（510）68567788  
E-mail: mail@gztycpa.cn

### 关于江苏艾迪药业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

苏公W[2024]E1103号  
公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）  
审验专用章（10）

江苏艾迪药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了江苏艾迪药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 15 日出具了苏公 W[2024]A356 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求，贵公司编制了本专项说明所附的江苏艾迪药业股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、准确、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2023 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2023 年度财务报表审计中所执行的关联交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。





本专项说明仅供贵公司 2023 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。

公证天业会计师事务所



中国注册会计师  
(项目合伙人)

程晓曼



中国注册会计师

嵇金丹



2024 年 4 月 15 日



附表 2

关于江苏艾迪药业股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额	2023 年度往来资金的利息	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

					(不含利息)	(如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	傅和亮	实际控制人	其他应收款	20.00				20.00	支付租房押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	扬州艾迪制药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	111.42	18,299.29		17,391.08	1,019.63	往来款	非经营性往来
			应收账款	71.02			71.02	-	应收委托代销款、出售固定资产款	经营性往来
	扬州艾迪医药科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	270.43	9,300.00		9,570.43	-	往来款	非经营性往来
	南京安赛莱医药科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-				-	往来款	非经营性往来
	南京艾迪医药科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,000.36	200.75		4,000.00	201.11	往来款	非经营性往来
	成都艾迪医药技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,800.00		0.36	1,799.64	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	4,473.23	29,600.04		31,032.89	3,040.38	/	/

附件:

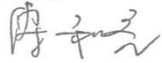
**江苏艾迪药业股份有限公司**  
**2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

编制单位: 江苏艾迪药业股份有限公司

单位: 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年末占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
前大股东及其附属企业										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年末往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	傅和亮	实际控制人	其他应收款	20.00				20.00	支付租房押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	扬州艾迪制药有限公司	子公司	其他应收款	111.42	18,299.29		17,391.08	1,019.63	往来款	非经营性往来
			应收账款	71.02			71.02		应收委托代销款、出售固定资产	经营性往来
	扬州艾迪医药科技有限公司	子公司	其他应收款	270.43	9,300.00		9,570.43		往来款	非经营性往来
	南京安赛莱医药科技有限公司	子公司	其他应收款						往来款	非经营性往来
	南京艾迪医药科技有限公司	子公司	其他应收款	4,000.36	200.75		4,000.00	201.11	往来款	非经营性往来
	成都艾迪医药技术有限公司	子公司	其他应收款		1,800.00		0.36	1,799.64	往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联人及其附属企业										
总计				4,473.23	29,600.04		31,032.89	3,040.38		

公司法定代表人: 傅和亮

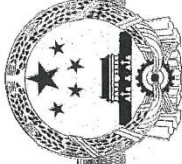



主管会计工作的负责人: 朱传洪




会计机构负责人: 朱传洪



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91320200078269333C (1/1)

编号 320200606202312040008



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

出资额 1175万元整

成立日期 2013年09月18日

经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

经营范围

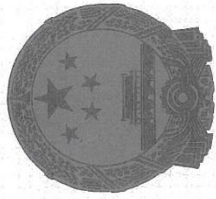
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资证明；清算、审计；企业合并、分立、改制、重组、收购、兼并、资产评估、破产清算、法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关

2023年12月04日





# 会计师事务所 执业证书

名称：  
首席合伙人：  
主任会计师：  
经营场所：

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

张彩斌

无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式：  
执业证书编号：  
批准执业文号：  
批准执业日期：

特殊普通合伙

32020028

苏财会[2013]36号

2013年09月12日

证书序号：0001561

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：



二〇一三年五月五日

中华人民共和国财政部制



注册证书号: 110101505086  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 02 月 29 日  
 Date of Issuance


姓名: 程晓曼  
 Full name

性别: 女  
 Sex

出生日期: 1987-12-29  
 Date of birth

工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Working unit

身份证号码: 321322198712290840  
 Identity card No.




注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2022 年 12 月 28 日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2022 年 12 月 28 日

程晓曼(110101505086)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

年 月 日



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名 秘金丹  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1991-03-13  
Date of birth  
工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
Working unit  
身份证号码 321023199103135225  
Identity card No.



特殊普通合伙  
(10)



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110002040435  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 08 月 1 日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d