

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
关于江苏艾迪药业集团股份有限公司
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：江苏艾迪药业集团股份有限公司
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



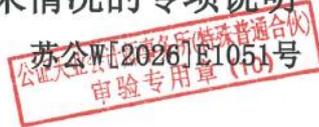
公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

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

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



江苏艾迪药业集团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集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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 2026 年 3 月 30 日出具了苏公 W[2026]E1051 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集团股份有限公司 2025 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 2025 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 2025 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 2025 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 2025 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师
(项目合伙人)

程晓曼



中国注册会计师

秘金丹



2026 年 3 月 30 日



附表 2

关于江苏艾迪药业集团股份有限公司

2025 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	2025 年 期初占用 资金余额	2025 年度 占用累计 发生金额 (不含利息)	2025 年度 占用资金 的利息 (如有)	2025 年度 偿还累计 发生金额	2025 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										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
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	2025 年 期初往来 资金余额	2025 年度 往来累计 发生金额	2025 年度 往来资金 的利息	2025 年度 偿还累计 发生金额	2025 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				20	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	南京南大药业有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款	1,970.21	6,523.24		5,867.29	2,626.16	往来款	经营性往来
	扬州艾迪制药有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	1.17				1.17	应收出售固定资产款	经营性往来
	扬州诺康大药房有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	986.84	179.52		450.00	716.36	往来款	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	682.46	19,206.46		17,900.00	1,988.92	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	预付款项	90.04	870.87			960.91	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	2,207.12	4,652.61			6,859.73	往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	UREKA HONGKONG LIMITED.	合并范围外关联方	应收账款	510.30	-11.33			498.97	应收产品款，本期无发生额，为汇兑损益	经营性往来
	北京安普生化科技有限公司	合并范围外关联方	预付款项	64.38	22.19		40.49	46.08	预付货款	经营性往来
总计	/	/	/	6,532.52	31,443.56	0	24,257.78	13,718.30	/	/

附件:



江苏艾迪药业集团股份有限公司
2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 万元

编制单位: 江苏艾迪药业集团股份有限公司

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	2024年末占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2024年末占用资金余额	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										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
其他关联方及其附属企业										
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	2024年末往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
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	南京南大药业有限责任公司	子公司	应收账款	1,970.21	6,523.24	-	5,867.29	2,626.16	往来款	经营性往来
	扬州艾迪制药有限公司	子公司	应收账款	1.17	-	-	-	1.17	应收出售固定资产款	经营性往来
	扬州诺康大药房有限公司	子公司	应收账款	986.84	179.52	-	450.00	716.36	往来款	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	682.46	19,206.46	-	17,900.00	1,988.92	往来款	非经营性往来
	南京艾迪医药科技有限公司	子公司	预付账款	90.04	870.87	-	-	960.91	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	2,207.12	4,652.61	-	-	6,859.73	往来款	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	UREKA HONG KONG LIMITED.	合并范围外关联方	应收账款	510.30	-11.33	-	-	498.97	应收产品款, 本期无发生额, 为汇兑损益	经营性往来
	北京安普生化科技有限公司	合并范围外关联方	预付账款	64.38	22.19	-	40.49	46.08	预付货款	经营性往来
关联自然人										
总计				6,532.52	31,443.56	-	24,257.78	13,718.30		

公司法定代表人: 傅和亮

傅和亮



主管会计工作的负责人: 刘艳

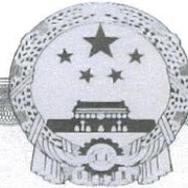


刘艳

会计机构负责人: 刘艳



刘艳



编号 320200666202512150018

统一社会信用代码
91320200078269333C (1/1)

营业执照

(副本)



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。

扫描经营主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 1185万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年09月18日

执行事务合伙人 张彩斌 柏凌菁 朱佑敏

主要经营场所 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；验证企业资本、验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜审计业务；具有的报告；基本建设年度财务决算审计；会计咨询、管理咨询、会计培训；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



2025 年 12 月 15 日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张彩斌

主任会计师：张彩斌

经营场所：无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：32020028

批准执业文号：苏财会[2013]36号

批准执业日期：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：



中华人民共和国财政部制

证书编号: 110101505086
 No. of Certificate
 批准注册协会: 江苏注册会计师协会
 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
 Working unit
 通合伙)江苏分所
 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

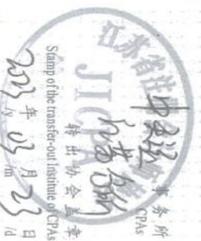


同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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	嵇金丹
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.	



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 年 03 月 23 日
Date of Issuance

年 月 日

普通合伙