

证券代码：688488

证券简称：艾迪药业

江苏艾迪药业股份有限公司

2023年第三季度报告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

是 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	62,816,501.46	4.17	301,557,240.33	124.91
归属于上市公司股东的净利润	-22,858,299.15	不适用	-32,458,226.34	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,627,142.73	不适用	-46,071,088.84	不适用
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	-109,645,934.14	不适用

基本每股收益（元/股）	-0.05	不适用	-0.08	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.05	不适用	-0.08	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-1.93	减少 1.22 个百分点	-2.74	增加 3.28 个百分点
研发投入合计	15,119,801.85	-55.61	56,781,453.75	-27.74
研发投入占营业收入的比例（%）	24.07	减少 32.42 个百分点	18.83	减少 39.78 个百分点
	本报告期末		上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	1,799,030,384.77		1,655,201,787.60	8.69
归属于上市公司股东的所有者权益	1,178,815,583.21		1,198,971,347.94	-1.68

注：“本报告期”指本季度初至本季度末 3 个月期间，下同。

(二)非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益	70,406.82	70,406.82	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,351,512.94	6,436,897.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,756,360.02	8,736,939.79	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,461.42	154,203.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	-171,745.26	1,785,585.47	
少数股东权益影响额（税后）			
合计	-231,156.42	13,612,862.50	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 不适用

项目名称	变动比例（%）	主要原因
营业收入_年初至报告期末	124.91	主要系年初至报告期末公司人源蛋白粗品业务收入较上年同期增加约 13,208.45 万元，HIV 新药业务收入较上年同期增加约 2,799.96 万元所致；
归属于上市公司股东的净利润_本报告期	不适用	主要系上年同期投资石家庄龙泽制药股份有限公司股权公允价值上升所致；
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	不适用	主要系年初至报告期末主营业务收入增加所致；

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	不适用	主要系归属于上市公司股东的净利润增加所致；
基本每股收益_本报告期	不适用	主要系本报告期内归属于上市公司股东的净利润减少所致；
基本每股收益_年初至报告期末	不适用	主要系年初至报告期末归属于上市公司股东的净利润增加所致；
稀释每股收益_本报告期	不适用	主要系归属于上市公司股东的净利润减少所致；
稀释每股收益_年初至报告期末	不适用	主要系年初至报告期末归属于上市公司股东的净利润增加所致；
研发投入占营业收入的比例 (%)_年初至报告期末	减少 39.78 个百分点	主要系年初至报告期末营业收入较上年同期大幅增加所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,062			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0		
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况	
						股份状态	数量
广州维美投资有限公司	境内非国有法人	94,500,000	22.46	0	94,500,000	无	0
維美投資（香港）有限公司	境外法人	77,693,400	18.46	0	77,693,400	无	0
AEGLE TECH LIMITED	境外法人	16,200,000	3.85	0	16,200,000	无	0
华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）	其他	15,018,480	3.57	0	15,018,480	无	0
傅和祥	境内自然人	13,179,944	3.13	0	13,179,944	无	0
张跃军	境内自然人	9,100,000	2.16	0	9,100,000	无	0
AVIDIAN TECH LIMITED	境外法人	9,048,300	2.15	0	9,048,300	无	0

上海潼骁投资发展中心 (有限合伙)一潼骁致 远长菁1号私募证券投资 基金	其他	6,963, 671	1.65	0	6,963,671	无	0
广发证券股份有限公司 一中庚小盘价值股票型 证券投资基金	其他	6,606, 585	1.57	0	6,606,585	无	0
吴蓉蓉	境内自 然人	5,468, 319	1.30	0	5,468,319	无	0
前10名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 数量	股份种类及数量					
		股份种类	数量				
广州维美投资有限公司	94,500,000	人民币普通股	94,500,000				
維美投資(香港)有限 公司	77,693,400	人民币普通股	77,693,400				
AEGLE TECH LIMITED	16,200,000	人民币普通股	16,200,000				
华泰紫金(江苏)股权 投资基金(有限合伙)	15,018,480	人民币普通股	15,018,480				
傅和祥	13,179,944	人民币普通股	13,179,944				
张跃军	9,100,000	人民币普通股	9,100,000				
AVIDIAN TECH LIMITED	9,048,300	人民币普通股	9,048,300				
上海潼骁投资发展中心 (有限合伙)一潼骁致 远长菁1号私募证券投资 基金	6,963,671	人民币普通股	6,963,671				
广发证券股份有限公司 一中庚小盘价值股票型 证券投资基金	6,606,585	人民币普通股	6,606,585				
吴蓉蓉	5,468,319	人民币普通股	5,468,319				
上述股东关联关系或一 致行动的说明	1、广州维美投资有限公司为公司控股股东，系实际控制人傅和亮之控股企业；2、維美投資(香港)有限公司、AEGLE TECH LIMITED为傅和亮之妻、实际控制人 Jindi Wu 控制的企业；3、傅和祥为实际控制人之一致行动人；4、除上述情况之外，公司未知前述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
前10名股东及前10名 无限售股东参与融资融 券及转融通业务情况说 明(如有)	股东张跃军持有9,100,000股，全部为信用证券账户持有。						

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

（一）积极推动核心在研管线进度，艾诺米替片Ⅲ期临床试验结果符合预期，整合酶链转移抑制剂 ACC017 片临床试验申请获得受理

报告期内，公司取得艾诺米替片（转换治疗经治获得病毒抑制的 HIV-1 感染者）与进口原研药物整合酶抑制剂艾考恩丙替片（商品名：捷扶康[®]，由美国吉利德公司研发，我国首个纳入医保、广泛使用的抗 HIV 创新单片复方制剂）头对头Ⅲ期临床研究结果。

临床研究数据显示，艾诺米替片对于经治获得病毒抑制的 HIV-1 感染者可以持久维持病毒抑制且有效性相当，肝脏和肾脏安全性方面相当，而在血脂、体重及尿酸等心血管代谢安全性指标方面具有优势。此前尚无真正意义上的含有国产创新成分的单片复方制剂，艾诺米替片治疗成年经治 HIV-1 感染者新适应症若顺利获批上市，将为国内经治 HIV-1 感染者提供一个与国际方案同步的新选择，满足国内经治 HIV-1 感染者转换治疗需求，亦有助于减轻患者的经济压力、实现进口替代。

公司正在进行向国家药品监督管理局药品审评中心递交新适应症上市许可申请的准备工作。公司将在不断积累中国高等级循证医学证据的基础上，继续推动含艾诺韦林方案（艾诺韦林片、艾诺米替片）的覆盖和放量。

截至本报告披露日，公司自主研发的全新化学结构的人类免疫缺陷病毒（HIV）整合酶链转移抑制剂（INSTI）——ACC017 片临床试验申请获得受理。

（二）强化人才队伍建设，聘任多位高级管理人员

为加快已上市的两款抗 HIV 新药艾邦德[®]和复邦德[®]的商业化进程，公司加快外部人才引进步伐，报告期内公司陆续引入包括分管 HIV 创新药商业化领域高级副总裁、市场总监、财务总监、HR 总监等多位业务能力扎实、经验丰富的营销及管理人才，公司新管理团队已调整就位；同时公司通过推出新一期股票激励计划，充分激励市场营销在内的优秀核心员工努力完成各项关键任务，与企业共同成长。下一阶段以实现盈利和业绩可持续增长为首要目标，持续完善治理结构，规范运作，履行社会责任，公司积极向市场化方向前进，努力为股东提供长期、稳定和良好回报。

（三）搭建多类型、立体化、广覆盖的 HIV 新药商业化运营体系

公司现阶段将 HIV 新药商业化作为重点任务之一，通过对国内 HIV 诊疗现状及趋势进行研判：在人才梯队方面不断优化补充各区域营销队伍，定期开展涵盖营销各要素的员工培训，同时加强人员基础管理体系建设，不断提升团队执行力、战斗力；在项目管理方面密切关注重点医院准入工作情况并动态调整相关策略；在业务模式方面不断提升药物的可及范围，兼顾各级别医院，现阶段适当下沉基层；在树立公司及产品品牌形象方面，做好患者教育工作，提升患者对公司产品的认知度、接受度与依从度，帮助更多患者从创新药物中获益；在学术推广方面，强化市场部学术推广职能，与中艾协合作利用中华医学会艾滋病、丙肝全国年会卫星会、复邦德[®]三期临床数据全国巡回演讲等高端学术会议，以循证数据为基础宣传公司品牌以及产品优势，进一步提升品牌力与行业竞争力，聚焦指南更新与推广，建立专家共识。

报告期内，艾诺米替片及艾诺韦林片均通过初步形式审查，进入《2023 年国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录调整通过初步形式审查的申报药品名单》，公司已为艾诺米替片参加国家医保谈判进行充分准备，为艾诺米替片惠及更多 HIV 感染者创造条件。2023 年前 3 季度，HIV 新药合计实现销售收入约 4,648.66 万元，同比增长 151.46%。

（四）公司实际控制人支持公司发展相关举措

为切实支持公司发展，基于对公司未来发展的信心和对公司长期投资价值的认可，公司实际控制人之一、董事长傅和亮先生将适时增持公司股份，进一步促进公司持续、稳定、健康发展，维护公司及全体股东利益，稳定市场预期，增强投资者信心。

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

□适用 √不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2023年9月30日

编制单位:江苏艾迪药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年9月30日	2022年12月31日
流动资产:		
货币资金	336,606,980.87	134,907,608.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	180,439,220.05	351,637,105.85
衍生金融资产		
应收票据	9,401,506.54	5,586,490.56
应收账款	159,242,881.14	113,829,280.96
应收款项融资	21,328,453.36	15,326,527.10
预付款项	25,239,639.60	13,295,227.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,932,433.36	5,083,053.53
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	192,042,214.76	156,150,604.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,853,337.28	6,639,650.57
流动资产合计	932,086,666.96	802,455,548.40
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	94,004,980.07	90,583,663.20
其他权益工具投资		

2023 年第三季度报告

其他非流动金融资产	61,730,687.23	58,224,334.00
投资性房地产		
固定资产	424,202,267.10	407,057,640.30
在建工程	15,081,081.89	36,815,456.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,327,788.79	3,311,894.61
无形资产	116,929,838.90	117,621,530.67
开发支出	71,169,923.39	63,446,373.80
商誉	13,239,342.66	13,239,342.66
长期待摊费用	5,191,291.16	5,683,429.03
递延所得税资产	46,259,192.16	38,669,666.19
其他非流动资产	15,807,324.46	18,092,907.87
非流动资产合计	866,943,717.81	852,746,239.20
资产总计	1,799,030,384.77	1,655,201,787.60
流动负债：		
短期借款	245,629,850.01	145,155,069.45
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,467,399.00	10,310,338.64
应付账款	93,973,055.44	109,130,380.87
预收款项		
合同负债	31,776,614.62	33,117,268.42
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,963,482.82	17,781,556.56
应交税费	6,194,786.47	2,409,241.40
其他应付款	7,774,424.64	6,198,236.96
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	82,699,365.79	2,115,736.84
其他流动负债	3,569,851.72	5,457,403.46
流动负债合计	490,048,830.51	331,675,232.60
非流动负债：		
保险合同准备金		

2023 年第三季度报告

长期借款	69,990,000.00	60,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,389,992.69	1,495,911.90
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	52,333,196.59	56,374,594.17
递延所得税负债	6,452,781.77	6,684,700.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	130,165,971.05	124,555,207.06
负债合计	620,214,801.56	456,230,439.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	420,782,808.00	420,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	898,014,382.52	886,203,737.20
减：库存股		
其他综合收益	549,789.40	851,943.52
专项储备		
盈余公积	9,307,578.93	9,307,578.93
一般风险准备		
未分配利润	-149,838,975.64	-117,391,911.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,178,815,583.21	1,198,971,347.94
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,178,815,583.21	1,198,971,347.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,799,030,384.77	1,655,201,787.60

公司负责人：傅和亮

主管会计工作负责人：朱传洪

会计机构负责人：朱传洪

合并利润表

2023 年 1—9 月

编制单位：江苏艾迪药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023 年前三季度 度（1-9 月）	2022 年前三季度 度（1-9 月）
一、营业总收入	301,557,240.33	134,080,192.28
其中：营业收入	301,557,240.33	134,080,192.28
利息收入		

2023年第三季度报告

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	357,787,517.04	246,142,761.05
其中：营业成本	158,661,968.24	77,256,493.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,839,704.83	2,465,590.57
销售费用	73,383,251.44	49,313,251.75
管理费用	72,283,479.86	64,922,230.70
研发费用	41,414,637.17	53,176,424.77
财务费用	7,204,475.50	-991,230.64
其中：利息费用	8,208,191.57	2,342,830.27
利息收入	1,001,692.12	2,290,705.75
加：其他收益	6,625,397.50	4,852,292.21
投资收益（损失以“-”号填列）	14,479,356.43	3,132,870.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,710,042.67	-2,393,865.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,945,573.28	10,987,895.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,555,826.11	-977,746.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,568,844.22	-2,253,433.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	70,406.82	31,203.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-40,234,213.01	-96,289,486.08
加：营业外收入	103,788.11	117,057.48
减：营业外支出	138,084.25	316,726.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-40,268,509.15	-96,489,155.54
减：所得税费用	-7,810,282.82	-19,497,408.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,458,226.34	-76,991,747.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,458,226.34	-76,991,747.26
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,458,226.34	-76,991,747.26
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	-302,154.12	882,911.55

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-302,154.12	882,911.55
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	-302,154.12	882,911.55
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额	-302,154.12	882,911.55
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-32,760,380.46	-76,108,835.71
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-32,760,380.46	-76,108,835.71
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.08	-0.18
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.08	-0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：傅和亮

主管会计工作负责人：朱传洪

会计机构负责人：朱传洪

合并现金流量表

2023年1—9月

编制单位：江苏艾迪药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023年前三季度 (1-9月)	2022年前三季度 (1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	291,834,031.54	145,692,024.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,247,012.84	9,742,914.41
收到其他与经营活动有关的现金	11,891,954.75	48,932,494.51
经营活动现金流入小计	307,972,999.13	204,367,433.91
购买商品、接受劳务支付的现金	209,506,465.23	128,168,184.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	88,248,368.61	65,981,304.53
支付的各项税费	19,493,781.53	2,794,537.90
支付其他与经营活动有关的现金	100,370,317.90	94,821,374.37
经营活动现金流出小计	417,618,933.27	291,765,400.80
经营活动产生的现金流量净额	-109,645,934.14	-87,397,966.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	879,442.09	
取得投资收益收到的现金	6,814,180.68	5,884,567.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,394,665.15	30,679,219.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	935,000,000.00	711,290,000.00
投资活动现金流入小计	944,088,287.92	747,853,787.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,712,659.48	105,291,772.36
投资支付的现金		87,750,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	765,220,000.00	813,320,000.00
投资活动现金流出小计	817,932,659.48	1,006,361,772.36
投资活动产生的现金流量净额	126,155,628.44	-258,507,984.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,479,656.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	299,390,000.00	160,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	304,869,656.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金	109,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,917,450.59	1,965,958.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,425,788.17	4,966,996.06

2023 年第三季度报告

筹资活动现金流出小计	119,343,238.76	6,932,954.38
筹资活动产生的现金流量净额	185,526,417.24	153,067,045.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-78,853.51	616,258.74
五、现金及现金等价物净增加额	201,957,258.03	-192,222,647.18
加：期初现金及现金等价物余额	123,804,097.31	425,577,346.88
六、期末现金及现金等价物余额	325,761,355.34	233,354,699.70

公司负责人：傅和亮

主管会计工作负责人：朱传洪

会计机构负责人：朱传洪

2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	134,907,608.65	134,907,608.65	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	351,637,105.85	351,637,105.85	
衍生金融资产			
应收票据	5,586,490.56	5,586,490.56	
应收账款	113,829,280.96	113,829,280.96	
应收款项融资	15,326,527.10	15,326,527.10	
预付款项	13,295,227.04	13,295,227.04	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,083,053.53	5,083,053.53	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	156,150,604.14	156,150,604.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,639,650.57	6,639,650.57	
流动资产合计	802,455,548.40	802,455,548.40	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	90,583,663.20	90,583,663.20	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	58,224,334.00	58,224,334.00	
投资性房地产			
固定资产	407,057,640.30	407,057,640.30	
在建工程	36,815,456.87	36,815,456.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	3,311,894.61	3,311,894.61	
无形资产	117,621,530.67	117,621,530.67	
开发支出	63,446,373.80	63,446,373.80	
商誉	13,239,342.66	13,239,342.66	
长期待摊费用	5,683,429.03	5,683,429.03	
递延所得税资产	38,669,666.19	38,680,828.60	11,162.41
其他非流动资产	18,092,907.87	18,092,907.87	
非流动资产合计	852,746,239.20	852,757,401.61	11,162.41
资产总计	1,655,201,787.60	1,655,212,950.01	11,162.41
流动负债：			
短期借款	145,155,069.45	145,155,069.45	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	10,310,338.64	10,310,338.64	
应付账款	109,130,380.87	109,130,380.87	
预收款项			
合同负债	33,117,268.42	33,117,268.42	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	17,781,556.56	17,781,556.56	
应交税费	2,409,241.40	2,409,241.40	
其他应付款	6,198,236.96	6,198,236.96	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

2023 年第三季度报告

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,115,736.84	2,115,736.84	
其他流动负债	5,457,403.46	5,457,403.46	
流动负债合计	331,675,232.60	331,675,232.60	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	1,495,911.90	1,495,911.90	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	56,374,594.17	56,374,594.17	
递延所得税负债	6,684,700.99	6,684,700.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	124,555,207.06	124,555,207.06	
负债合计	456,230,439.66	456,230,439.66	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	420,000,000.00	420,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	886,203,737.20	886,203,737.20	
减：库存股			
其他综合收益	851,943.52	851,943.52	
专项储备			
盈余公积	9,307,578.93	9,307,578.93	
一般风险准备			
未分配利润	-117,391,911.71	-117,380,749.30	11,162.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,198,971,347.94	1,198,982,510.35	11,162.41
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,198,971,347.94	1,198,982,510.35	11,162.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,655,201,787.60	1,655,212,950.01	11,162.41

特此公告。

江苏艾迪药业股份有限公司董事会
2023 年 10 月 27 日