

华泰联合证券有限责任公司
关于江苏艾迪药业股份有限公司
2024 年度日常关联交易额度预计的核查意见

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“保荐机构”）作为江苏艾迪药业股份有限公司（以下简称“艾迪药业”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市项目的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《科创板上市公司持续监管办法（试行）》等相关规定履行持续督导职责，对艾迪药业 2024 年度日常关联交易额度预计的情况进行了审慎核查，核查情况如下：

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易履行的审议程序

江苏艾迪药业股份有限公司（以下简称“公司”或“艾迪药业”）于 2023 年 12 月 26 日召开了第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司 2024 年度日常关联交易额度预计的议案》，2024 年度日常关联交易预计金额合计为 16,565.45 万元，关联董事均回避表决，出席会议的非关联董事一致同意该议案，审议程序符合相关法律法规的规定。本次公司 2024 年度日常关联交易额度预计事项尚需提交公司 2024 年第一次临时股东大会审议，关联股东将进行回避表决。

公司全体独立董事已召开专门会议，就该议案进行了事前审查，全体独立董事就该议案发表了明确同意的独立意见。独立董事认为：本次公司 2024 年度日常关联交易额度预计的事项系基于公司实际生产经营需要所发生的日常商业行为，以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，未损害公司及子公司和股东的利益。该等关联交易不会对公司的独立运营、财务状况和经营成果产生不利影响。董事会在审议该议案时，关联董事予以回避表决，会议审议、表决程序符合有关法律法规的规定。本次 2024 年度日常关联交易额度预计事项的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。因此，独立董事一致同意上述议案，

并同意将该事项提交公司 2024 年第一次临时股东大会进行审议。

公司监事会就该事项形成了决议：本次公司 2024 年度日常关联交易额度预计的事项是按照公平、公正、公开原则开展，不会损害公司和全体股东的利益，审议程序和表决程序符合《公司法》《证券法》等法律法规以及《公司章程》的相关规定，同意公司 2024 年度日常关联交易额度预计议案。

(二) 2024 年度日常关联交易预计金额和类别

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	2024 年预计金额	占同类业务比例 (%)	本年年初至 2023 年 11 月 30 日实际发生金额	占同类业务比例 (%)	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
向关联方出售商品/租赁房屋	南京南大药业有限责任公司	产品销售	15,000	104.59%	17,633.94	122.95%	考虑集采对产品单价可能产生的影响与经营业务情况调整
		租赁房屋及设施设备（含代收代付水电费等）	160.00	100%	160.00	100%	不适用
向关联方销售商品/提供劳务	UREKA HONG KONG LIMITED	产品销售	130.00	0.91%	28.43	0.20%	不适用
向关联方购买	北京安普生化科技有限公司	诊断设备、试剂采购	110.00	12.56%	619.68	70.73%	不适用

关联交易类别	关联人	关联交易内容	2024年预计金额	占同类业务比例(%)	本年年初至2023年11月30日实际发生金额	占同类业务比例(%)	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
商品/接受劳务		向关联方购买服务	50.00	-	27.19	-	不适用
向关联方购买商品/接受劳务	石家庄龙泽制药股份有限公司	原料药采购	1,000.00	1,600.3%	224.60	366.10%	ACC008 获批上市并进入医保, 相关原料药采购需求将有所增加
向关联方租赁房屋	傅和亮	租赁房屋用于办公	115.45	21.90%	105.83	20.08%	不适用
合计			16,565.45	-	18,799.67	-	-

注：1、以上列示金额为不含税金额；2、本年年初至2023年11月30日实际发生金额未经审计；3、占同类业务比例计算基数为公司2022年度经审计的同类业务发生额；4、在上述关联交易总额范围内，公司及子公司可以根据实际情况在同一控制下的不同关联人之间的关联交易金额进行内部调剂。

(三) 2023年日常关联交易的预计和执行情况

单位：万元

关联人	关联交易内容	2023年预计金额	本年年初至2023年11月30日实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
南京南大药业有限责任公司	产品销售	20,000.00	17,633.94	2023年12月金额未统计在内。
	租赁房屋及设施设备	222.00	160.00	不适用
	代收代付水电	66.00	-	不适用

	费等			
UREKA HONGKONG LIMITED	产品销售	168.00	28.43	不适用
北京安普生化科技有限公司	诊断设备、试剂采购	2,400.00	619.68	根据实际业务需求调整
	向关联方购服务	50.00	27.19	不适用
石家庄龙泽制药股份有限公司	原料药采购	1,000.00	224.60	根据实际业务需求调整
傅和亮	房屋租赁	115.45	105.83	不适用
合计		24,021.45	18,799.67	-

注：1、以上列示金额为不含税金额；2、本年年初至 2023 年 11 月 30 日实际发生金额未经审计。

二、关联人基本情况和关联关系

（一）关联人的基本情况

1、南京南大药业有限责任公司

企业名称	南京南大药业有限责任公司
性质	有限责任公司
法定代表人	王军
注册资本	6,006 万元人民币
成立日期	1998 年 7 月 31 日
公司住所	南京高新开发区 05、06 幢
主营业务	溶液剂（外用）、栓剂、软膏剂、乳膏剂、散剂、原料药、消毒剂的制造、销售；冻干粉针剂制造、销售（限分支机构经营）；医学领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；医药材料、医疗器械产品的研发；自有产品代理权销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）
全体股东	江苏艾迪药业股份有限公司持股 19.9646%；南京华泰国信医疗投资合伙企业（有限合伙）持股 19.6337%；南京公用发展股份有限公司持股 14.652%；华西银峰投资有限责任公司持股 11.3752%；湖南可成创新投资合伙企业（有限合伙）持股 9.2858%；江苏南大科技产业发展集团有限公司持股 7.326%；陈雷持股 6.332%；姚繁狄持股 5.000%；许志怀持股 5.000%；江苏省投资管理有限责任公司持股 1.332%；南京道兴创业投资管理中心（普通合伙）持股 0.0987%。
截至 2023 年 9 月 30 日的主要财务数据（未经	总资产：32,954.48 万元； 净资产：12,692.42 万元 营业收入：43,977.30 万元； 净利润：3,820.61 万元

审计)	
-----	--

2、UREKA HONGKONG LIMITED

公司名称	优瑞（香港）有限公司
英文名称	UREKA HONGKONG LIMITED
性质	有限责任公司
注册资本	4,680 万港币
成立日期	2017 年 9 月 25 日
住所	RM 911-B 9/F BLK A HUNG HOM COMM CTR 39 MA TAU WAI RD HUNG HOM KL
主要办公地点	RM 911-B 9/F BLK A HUNG HOM COMM CTR 39 MA TAU WAI RD HUNG HOM KL
注册证号	2583669
主营业务	投资
主要股东或实际控制人	艾迪药业：持股比例 38.3304% Mellow Hope Biopharm International Limited：持股比例 33.6177% Joint Force Pharmaceutical Limited：持股比例 28.0519%
截至 2023 年 9 月 30 日的主要财务数据（未经审计）	总资产：4,558.30 万元； 净资产：-1,123.83 万元 营业收入：551.15 万元； 净利润：-1,198.80 万元

3、北京安普生化科技有限公司

企业名称	北京安普生化科技有限公司
性质	有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人	史亚伦
注册资本	2,000 万元人民币
成立日期	1997 年 11 月 21 日
住所	北京市海淀区中关村南大街 12 号科技综合楼一层 103 室
主要办公地点	北京市海淀区中关村南大街 12 号科技综合楼一层 103 室
主营业务	技术开发;销售医疗器械 II 类、兽药;货物进出口、技术进出口、代理进出口;销售第三类医疗器械。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;销售第三类医疗器械以及依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
主要股东或实际控制人	史亚伦
截至 2023 年 9 月 30 日的主要财务数据（未经审计）	总资产：12,092.37 万元； 净资产：10,544.90 万元 营业收入：6,294.13 万元； 净利润：1,035.87 万元

4、石家庄龙泽制药股份有限公司

公司名称	石家庄龙泽制药股份有限公司
英文名称	Shijiazhuang Lonzeal Pharmaceuticals Co.,Ltd
性质	股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)
注册资本	8,560.00 万人民币

成立日期	2006年12月30日
住所	深泽县工业园区(西环路16号)
主要办公地点	深泽县工业园区(西环路16号)
主营业务	原料药、片剂、颗粒剂、胶囊剂的研发、生产、销售；化工产品的批发、零售；货物及技术的进出口。
主要股东或实际控制人	王立新
截至2023年9月30日的主要财务数据（未经审计）	总资产：60,793.95万元； 净资产：44,267.23万元 营业收入：26,099.66万元； 净利润：4,240.57万元

5、傅和亮

姓名	傅和亮
性别	男
国籍	中国
最近三年的职业和职务	担任艾迪药业董事长

（二）与上市公司的关联关系

序号	关联人	与上市公司关联关系
1	南京南大药业有限责任公司	艾迪药业董事担任董监高的公司、公司联营企业
2	UREKA HONGKONG LIMITED	为艾迪药业参股联营企业
3	北京安普生化科技有限公司	艾迪药业控股股东之前董事（过往12个月内）史亚伦实际控制的企业
4	石家庄龙泽制药股份有限公司	艾迪药业董事担任董监高的公司
5	傅和亮	为艾迪药业实际控制人、董事长

（三）履约能力分析

上述关联法人依法存续经营，前期合同往来执行情况良好，具备良好的履约能力。公司及子公司将就上述交易与相关方签署相关合同或协议并严格按照约定执行，双方履约具有法律保障。

三、日常关联交易主要内容

（一）关联交易主要内容

公司2024年度预计的日常关联交易主要包括向关联方销售产品、对外出租房屋、采购服务及产品、租赁房屋，相关交易价格遵循公允定价原则，并结合市场价格情况协商确定。

（二）关联交易协议签署情况

该日常关联交易额度预计事项经股东大会审议通过后，公司及子公司将根据业务开展情况与相关关联方签订具体交易合同或协议。

四、日常关联交易目的和对上市公司的影响

（一）关联交易的必要性

公司与上述关联人的关联交易是为了满足公司日常业务发展需要及具体项目需求，在公平的基础上根据市场公允价格进行的交易。在公司生产经营稳定发展的情况下，公司与上述关联人在一定时期内的关联交易将持续存在，符合公司和股东的利益。

（二）关联交易的公允性、合理性

上述关联交易遵循公开、公平、公正的原则，以市场公允价格为定价依据，为正常的持续性合作，不存在损害公司及全体股东利益，尤其是中小股东利益的情形，不会对公司经营产生不利影响。

（三）关联交易的持续性

上述关联人具备良好的履约能力，有利于公司正常业务的持续开展，公司相对于关联人在业务、人员、财务、资产、机构等方面独立；随着公司与南大药业业务合作的持续开展，在交易必要性、合理性、公允性的基础上，公司人源蛋白粗品业务销售收入存在重大依赖南大药业的风险，虽然随着公司抗 HIV、抗炎等领域药品的逐步研发上市、海外市场拓展，以及普药业务的持续推广，公司对南大药业的销售收入占比可能将逐步降低，但是鉴于新药研发及商业化存在风险，不排除后续年度公司人源蛋白粗品业务中南大药业的比重进一步提高，也不排除后续年度公司整体业务中南大药业的比重依旧较高；在人源蛋白粗品业务之外，公司主营业务或收入、利润来源不存在严重依赖该类关联交易的情况，上述日常关联交易不会对公司的独立性构成影响，公司亦不会因此对关联人形成依赖。

五、保荐机构核查意见

经核查，公司保荐机构认为：

1、公司 2024 年度日常关联交易额度预计事项已经公司第二届董事会第十九

次会议和第二届监事会第十八次会议审议通过，关联董事予以回避表决，独立董事已就该议案发表了事先认可意见和明确同意的独立意见，监事会已发表同意意见。本次日常关联交易额度预计事项的决策程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定。

2、随着公司与南大药业业务合作的持续开展，在交易必要性、合理性、公允性的基础上，公司人源蛋白粗品业务销售收入存在重大依赖南大药业的风险，虽然随着公司抗 HIV、抗炎等领域药品的逐步研发上市、海外市场拓展，以及普药业务的持续推广，公司对南大药业的销售收入占比可能将逐步降低，但是鉴于新药研发及商业化存在风险，不排除后续年度公司人源蛋白粗品业务中南大药业的比重进一步提高，也不排除后续年度公司整体业务中南大药业的比重依旧较高。

3、除了人源蛋白粗品业务以外，公司主营业务或收入、利润来源不存在严重依赖该类关联交易的情况，上述日常关联交易不会对公司的独立性构成重大不利影响。

综上，保荐机构对公司 2024 年度日常关联交易额度预计事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文, 为《华泰联合证券有限责任公司关于江苏艾迪药业股份有限公司
2024年度日常关联交易额度预计的核查意见》之签章页)

保荐代表人:

季李华

季李华

高元

高元

华泰联合证券有限责任公司

2023年12月27日

