

股票简称：艾迪药业 股票代码：688488 上市地点：上海证券交易所



江苏艾迪药业股份有限公司  
重大资产购买实施情况报告书

独立财务顾问



二〇二四年九月

## 上市公司声明

(一) 本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证本报告书以及本次重大资产重组的其他信息披露和申请文件内容的真实、准确、完整，对本报告书的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担相应的法律责任。

(二) 本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证本报告中财务会计资料真实、准确、完整。

(三) 本公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺，如本人/本企业在本次交易中因涉嫌提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权上市公司董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人/本企业的身份信息和账户信息并申请锁定；上市公司董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人/本企业的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本企业承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。

(四) 上海证券交易所等监管机构对本次交易相关事项所作的任何决定或意见均不代表其对本公司股票的价值或投资者收益的实质性判断或保证。

(五) 本公司承诺不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形。

(六) 本报告书是本公司对本次交易的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。请全体股东及其他公众投资者认真阅读有关本次重大资产重组的全部信息披露文件，做出谨慎的投资决策。本公司将根据本次交易的进展情况，及时披露相关信息，提请股东及其他投资者注意。

(七) 本次交易完成后，本公司经营与收益的变化由本公司自行负责；因本次交易引致的投资风险，由投资者自行负责。

(八) 投资者若对本报告书存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、会计师或其他专业顾问。

# 目 录

上市公司声明 .....	1
释 义 .....	3
第一节 本次交易概况 .....	4
一、本次交易方案概述 .....	4
二、本次交易构成重大资产重组 .....	6
三、本次交易不构成关联交易 .....	6
四、本次交易不构成重组上市 .....	6
第二节 本次交易的实施情况 .....	7
一、本次交易的决策及审批情况 .....	7
二、本次交易的资产过户情况 .....	9
三、本次交易价款支付及债权债务处理情况 .....	9
四、本次交易证券发行登记情况 .....	10
五、相关实际情况与此前披露的信息是否存在差异 .....	10
六、交易标的董事、监事、高级管理人员的更换情况及其他相关人员的调整 情况 .....	10
七、本次交易过程中，是否发生上市公司资金、资产被实际控制人或其他关 联人占用的情形，或上市公司为实际控制人及其关联人提供担保的情形 .....	10
八、相关协议及承诺的履行情况 .....	10
九、本次交易相关后续事项的合规性及风险 .....	11
第三节 中介机构核查意见 .....	12
一、独立财务顾问意见 .....	12
二、法律顾问意见 .....	12
第四节 持续督导 .....	13
第五节 备查文件 .....	14
一、备查文件 .....	14
二、备查地点 .....	14

## 释 义

在本报告书中，除非文义载明，下列简称具有如下含义：

本报告书	指	《江苏艾迪药业股份有限公司重大资产购买实施情况报告书》
上交所	指	上海证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
艾迪药业、公司、本公司、上市公司	指	江苏艾迪药业股份有限公司
广州维美	指	广州维美投资有限公司
标的公司、标的资产、南大药业	指	南京南大药业有限责任公司
本次交易	指	上市公司通过向交易对方支付现金的方式购买其持有的南大药业 31.161% 股权的交易行为
华西银峰	指	华西银峰投资有限责任公司，南大药业股东
湖南可成	指	湖南可成创新投资合伙企业（有限合伙），南大药业股东
华泰国信	指	南京华泰国信医疗投资合伙企业（有限合伙），南大药业股东
南京公用	指	南京公用发展股份有限公司，南大药业股东
南大科技	指	江苏南大科技产业发展集团有限公司，南大药业股东
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《重组管理办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》
《关于南京南大药业有限责任公司之股权转让协议》	指	上市公司与交易对方、标的公司于 2024 年 6 月 25 日签署的《关于南京南大药业有限责任公司之股权转让协议》
补充协议	指	上市公司与交易对方、标的公司于 2024 年 7 月 22 日签署的《关于南京南大药业有限责任公司之股权转让协议之补充协议》
独立财务顾问、民生证券	指	民生证券股份有限公司
法律顾问、世纪同仁	指	江苏世纪同仁律师事务所
评估机构、中盛评估	指	中盛评估咨询有限公司
评估基准日	指	2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

特别说明：本报告书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上若存在差异，均系计算中四舍五入造成。

## 第一节 本次交易概况

### 一、本次交易方案概述

#### (一) 本次重组方案概况

交易形式		支付现金购买资产	
交易方案简介		上市公司通过支付现金购买华西银峰、湖南可成、许志怀、陈雷、姚繁狄合计持有的南大药业31.161%的股权	
交易价格		14,957.28万元（对应南大药业100.00%股权交易价格为48,000.00万元）	
交易标的	名称	南京南大药业有限责任公司	
	主营业务	主要从事生化药品原料药、制剂的研发、生产和销售，主要产品包括注射用尿激酶制剂和低分子量肝素钠原料药	
	所处行业	医药制造业（C27）之化学药品原料药制造（C2710）和化学药品制剂制造（C2720）	
	其他（如为拟购买资产）	符合板块定位	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
属于上市公司的同行业或上下游		<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
与上市公司主营业务具有协同效应		<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
交易性质	构成关联交易	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
	构成《重组管理办法》第十二条规定的重大资产重组	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	构成重组上市	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
本次交易有无业绩补偿承诺		<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 无	
本次交易有无减值补偿承诺		<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 无	
其他需特别说明的事项	本次交易中，将自然人交易对方30%股权转让尾款的支付与标的公司的业绩实现情况关联		

#### (二) 交易标的评估情况

单位：万元

交易标的名称	评估基准日	评估或估值方法	评估结果	增值率/溢价率	本次拟交易的权益比例	标的公司100.00%股权作价	交易价格
南大药业	2023.12.31	收益法	48,700.00	379.47%	31.161%	48,000.00	14,957.28
合计	-	-	48,700.00	-	-	-	-

### （三）本次重组支付方式

单位：万元

序号	交易对方	交易标的名称及权益比例	支付方式				向该交易对方支付的总对价
			现金对价	股份对价	可转债对价	其他	
1	华西银峰	南大药业、11.3751%股权	5,460.048	-	-	-	5,460.048
2	湖南可成	南大药业、9.2859%股权	4,457.232	-	-	-	4,457.232
3	许志怀	南大药业、5.00%股权	2,400.00	-	-	-	2,400.00
4	陈雷	南大药业、3.00%股权	1,440.00	-	-	-	1,440.00
5	姚繁狄	南大药业、2.50%股权	1,200.00	-	-	-	1,200.00
合计	-	-	<b>14,957.28</b>	-	-	-	<b>14,957.28</b>

### （四）本次交易的资金来源

本次交易资金来源构成具体如下：

单位：万元

资金来源	金额	备注
银行贷款	8,974.00	并购贷
控股股东提供借款	4,000.00	艾迪药业控股股东向上市公司无息借款。若在支付交易对价时点相应资金尚未到位，将由上市公司先以自有资金进行支付，控股股东资金到位后及时将对应资金转入上市公司。
自有资金	1,983.28	-
合计	<b>14,957.28</b>	-

银行贷款协议主要内容如下：

债务人	债权人	借款金额（万元）	借贷期限	担保方式及担保条款	其他重要条款
艾迪药业（乙方）	招商银行股份有限公司扬州分行（甲方）	8,974.00	84个月	公司实际控制人之一傅和亮提供担保及艾迪药业所持南大药业51.1256%股权质押担保	财务约束条款：贷款存续期间，①乙方自2026年起，经审计的财务年报净利润不为负，否则甲方有权缩短融资期限至5年期；②南大药业自2024年起，经审计的财务年报净利润不为负，资产负债率不超过80%。如突破财务约束，甲方有权要求提款归还贷款。

对于上述借款，本公司还款计划为按借款协议约定，每半年还款一次，每

年等额本金还款，还款资金来源为艾迪药业自有或自筹资金。

### （五）募集配套资金情况简要介绍

本次交易不涉及募集配套资金。

## 二、本次交易构成重大资产重组

根据上市公司、南大药业经审计的 2023 年 12 月 31 日/2023 年度财务数据以及本次交易作价情况，相关财务数据比较如下：

单位：万元

项目	资产总额	资产净额	营业收入
南大药业	31,506.91	10,157.01	40,349.05
艾迪药业	174,656.54	112,553.82	41,136.38
交易作价金额	14,957.28	14,957.28	14,957.28
占比	18.04%	13.29%	98.09%

注：根据《重组管理办法》的相关规定，南大药业的资产总额、资产净额分别以对应的资产总额、资产净额和最终交易金额孰高为准。

根据上表计算结果，南大药业经审计的 2023 年度的营业收入占上市公司 2023 年度经审计的合并财务报表相应指标超过 50%，且超过 5,000.00 万元。因此，本次交易构成《重组管理办法》第十二条规定的重大资产重组。

## 三、本次交易不构成关联交易

上市公司及其控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员与交易对方均不存在关联关系，本次交易不构成关联交易。

## 四、本次交易不构成重组上市

本次交易为现金收购，不涉及发行股份。本次交易前后，上市公司控股股东均为广州维美，实际控制人均为傅和亮和 Jindi Wu，未发生变更，因此本次交易不会导致上市公司控制权发生变更，不构成重组上市。

## 第二节 本次交易的实施情况

### 一、本次交易的决策及审批情况

#### (一) 本次交易已经履行的决策程序和批准情况

##### 1、上市公司已经履行的决策程序和获得的批准

2024年6月25日，上市公司召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司支付现金购买资产暨构成重大资产重组的议案》《关于公司本次重大资产重组不构成关联交易的议案》《关于签署〈关于南京南大药业有限责任公司之股权转让协议〉的议案》《关于〈江苏艾迪药业股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉的议案》等与本次交易有关的议案。

2024年8月19日，上市公司召开2024年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司本次重大资产重组方案的议案》《关于〈江苏艾迪药业股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次交易有关的议案。

##### 2、交易对方已经履行的决策程序和获得的批准

根据交易对方出具的确认函及相关决议，交易对方已经履行了必要的批准或内部决策程序。

##### 3、标的资产已经履行的决策程序和获得的批准

2024年6月13日，标的公司召开股东会，审议同意：（1）华西银峰将其持有的标的公司11.3751%的股权（对应公司注册资本683.19万元，实收资本683.19万元），以人民币5,460.048万元的价格转让给艾迪药业；同意湖南可成将其持有的标的公司9.2859%的股权（对应公司注册资本557.71万元，实收资本557.71万元），以人民币4,457.232万元的价格转让给艾迪药业；同意许志怀将其持有的标的公司5%的股权（对应公司注册资本300.30万元，实收资本300.30万元），以人民币2,400万元的价格转让给艾迪药业；同意陈雷将其持有的标的公司3%的股权（对应公司注册资本180.18万元，实收资本180.18万元），以人民币1,440万元的价格转让给艾迪药业；同意姚繁狄将其持有的标的公司2.5%的股权（对应公司注册资本150.15万元，实收资本150.15万元），以人民币1,200万元的价格转让给艾迪药业。（2）同意签署本次股权转让的有关交易文



件，包括但不限于股权转让协议、股东名册等必要的文件。标的公司股东会授权董事会办理本次股权转让的交易文件签署，工商变更登记等有关必要事宜，董事会可指派标的公司管理层人员具体办理上述事宜。

2024年8月27日，标的公司召开董事会，审议同意以下事项并提交股东会审议：（1）华西银峰、湖南可成、许志怀、陈雷和姚繁狄共计以人民币14,957.28万元价格转让南大药业31.161%股权给艾迪药业；（2）标的公司成立第一届董事会，董事会成员总数由9人变更为11人，其中艾迪药业推荐6名；华泰国信推荐1名；南京公用推荐1名；南大科技推荐1名；陈雷推荐1名；姚繁狄推荐1名。免去湖南可成推荐的姚亮贤先生董事职务，免去股东华西银峰推荐的周明先生董事职务，同意选举股东艾迪药业推荐的傅和亮先生、王军先生、刘艳女士、朱传洪女士、张纪兵先生、孙铁先生，股东华泰国信推荐的高娜女士，股东南京公用推荐的孙彬先生，股东南大科技推荐的姚根元先生，股东陈雷推荐的陈雷先生，股东姚繁狄推荐的姚繁狄先生担任标的公司第一届董事会董事；（3）通过新公司章程。

2024年8月27日，标的公司召开监事会，审议同意以下事项并提交股东会审议：（1）标的公司成立第一届监事会，由3名监事组成，其中艾迪药业推荐1名，江苏省投资管理有限责任公司推荐1名，由股东会选举产生；1名职工代表监事，由公司职工代表大会选举产生；（2）免去股东许志怀推荐的李小萍女士监事职务。选举股东艾迪药业推荐的唐洁璟女士、股东江苏省投资管理有限责任公司推荐的樊颐先生担任标的公司第一届监事会监事，与公司职工代表大会选举的职工代表监事陈峰先生共同组成标的公司第一届监事会。

2024年8月27日，标的公司召开股东会，审议同意了上述董事会、监事会已通过的议案。

2024年8月27日，标的公司召开第一届监事会第一次会议，审议同意选举唐洁璟女士为标的公司第一届监事会主席。

2024年8月27日，标的公司召开职工代表大会，审议同意选举陈峰先生为标的公司第一届监事会职工代表监事。

2024年8月28日，标的公司召开第一届董事会第一次会议，审议同意：（1）

选举傅和亮先生为标的公司第一届董事会董事长；（2）选举董事傅和亮先生为标的公司法定代表人；（3）聘任陈雷先生为标的公司总经理；（4）聘任王军先生为标的公司常务副总经理，姚繁狄先生为标的公司副总经理兼财务总监。

## （二）本次交易尚需履行的决策程序和批准情况

截至本报告书签署日，本次交易已经完成所有需要履行的决策及审批程序，不存在尚需履行的决策或审批程序。

## 二、本次交易的资产过户情况

本次交易的标的资产为南大药业 31.161%股权。截至本报告书签署日，交易对方已将标的资产过户登记至上市公司名下，标的公司已就本次标的资产过户完成了工商变更登记手续，并取得由南京市江北新区管理委员会行政审批局核发的《营业执照》，标的股权已交割完成。至此，本次交易涉及购买资产的过户手续已办理完毕。本次变更完成后，上市公司直接持有南大药业 51.1256%的股权。

截至本报告书签署日，本次交易涉及标的资产的过户手续已经办理完毕，上市公司已合法持有标的公司股权，标的资产过户程序合法、有效。

## 三、本次交易价款支付及债权债务处理情况

### （一）交易价款支付情况

2024年8月26日，艾迪药业已按照《关于南京南大药业有限责任公司之股权转让协议》及其补充协议的约定向华西银峰、湖南可成、许志怀、陈雷、姚繁狄支付了第一期股权转让款，支付金额合计为人民币 7,478.64 万元（为本次股权转让款的 50%）。本次支付的第一期股权转让款中，4,487.00 万元系通过银行并购贷款支付，2,991.64 万元系通过公司自有资金支付。

剩余交易价款将根据《关于南京南大药业有限责任公司之股权转让协议》及其补充协议约定的支付安排进行支付。

### （二）债权债务处理情况

本次交易的标的资产为标的公司 31.161%股权。标的公司系依法设立且合法存续的公司，本次交易完成后，标的公司仍为独立存续的法人主体，标的公

司的全部债权债务仍由其享有或承担。

#### **四、本次交易证券发行登记情况**

本次交易为现金收购，不涉及证券发行登记等相关事宜。

#### **五、相关实际情况与此前披露的信息是否存在差异**

截至本报告书签署日，本次交易实施过程中不存在相关实际情况与此前披露信息存在重大差异的情况。

#### **六、交易标的董事、监事、高级管理人员的更换情况及其他相关人员的调整情况**

截至本报告书签署日，标的公司已完成董事、监事、高级管理人员的改选工作。改选后标的公司董事会共由 11 名董事组成，其中艾迪药业推荐 6 名；华泰国信推荐 1 名；南京公用推荐 1 名；南大科技推荐 1 名；陈雷推荐 1 名；姚繁狄推荐 1 名。标的公司设董事长 1 人。董事长由董事会以全体董事的过半数选举产生。改选后的标的公司监事会由 3 名监事组成，其中艾迪药业推荐 1 名，江苏省投资管理有限责任公司推荐 1 名，由股东会选举产生；1 名职工代表监事，由标的公司职工代表大会选举产生。

本次交易实施过程中标的公司高级管理人员及其他相关人员调整如下：标的公司法定代表人变更为公司董事长傅和亮先生，聘任原标的公司法定代表人王军先生为标的公司常务副总经理。

#### **七、本次交易过程中，是否发生上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形，或上市公司为实际控制人及其关联人提供担保的情形**

截至本报告书签署日，本次交易实施过程中，未发生上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形，或上市公司为实际控制人及其关联人提供担保的情形。

#### **八、相关协议及承诺的履行情况**

##### **（一）相关协议履行情况**

2024年6月25日，上市公司与交易对方、标的公司签署了《关于南京南大药业有限责任公司之股权转让协议》；2024年7月22日，上市公司与交易对方、标的公司签署了《关于南京南大药业有限责任公司之股权转让协议之补充协议》。

截至本报告书签署日，上述协议均已生效，并在正常履行过程中，交易各方不存在违反协议约定的行为。

## **（二）相关承诺履行情况**

本次交易涉及的相关承诺已在《江苏艾迪药业股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》中予以披露。

截至本报告书签署日，本次交易相关各方均正常履行相关承诺，不存在违反相关承诺的情形。

## **九、本次交易相关后续事项的合规性及风险**

截至本报告书签署日，本次交易的后续事项主要包括：

（一）本次交易相关各方尚需继续履行本次交易涉及的相关协议、承诺事项等；

（二）上市公司尚需继续履行法律法规要求的信息披露义务。

在本次交易相关各方按照其签署的相关协议和作出的相关承诺完全履行各自义务的情况下，本次交易后续事项的实施不存在实质性法律障碍，不会构成本次交易无法实施的重大风险。

## 第三节 中介机构核查意见

### 一、独立财务顾问意见

经核查，独立财务顾问认为：

（一）本次交易履行了必要的决策及批准程序，本次交易的实施符合《公司法》《证券法》《重组管理办法》等相关法律法规的要求。

（二）截至核查意见出具日，本次交易涉及标的资产的过户手续已经办理完毕，上市公司已合法持有标的公司股权，标的资产过户程序合法、有效。

（三）截至核查意见出具日，本次交易实施过程中不存在相关实际情况与此前披露信息存在重大差异的情况。

（四）截至核查意见出具日，标的公司董事、监事及高级管理人员已按照交易各方之前的约定进行了调整。

（五）截至核查意见出具日，本次交易实施过程中，未发生上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形，或上市公司为实际控制人及其关联人提供担保的情形。

（六）截至核查意见出具日，本次交易涉及的相关协议在正常履行过程中，交易各方不存在违反协议约定的行为；交易相关各方均正常履行相关承诺，不存在违反相关承诺的情形。

（七）在本次交易相关各方按照其签署的相关协议和作出的相关承诺完全履行各自义务的情况下，本次交易后续事项的实施不存在实质性法律障碍，不会构成本次交易无法实施的重大风险。

### 二、法律顾问意见

截至法律意见书出具日，本次交易已经履行了现阶段应当履行的授权和批准程序，具备实施的法定条件；上市公司已根据本次交易有关协议约定向交易对方支付交易对价，标的资产已经完成过户；在本次交易相关方切实履行其签署的有关协议并完全履行其作出的相关承诺的情况下，本次交易相关后续事项的实施不存在实质性法律障碍。

## 第四节 持续督导

本次交易的独立财务顾问民生证券指定项目主办人邵航和刘永泓负责持续督导工作，按照中国证监会、上海证券交易所的相关规定，对上市公司履行持续督导职责。

## 第五节 备查文件

### 一、备查文件

- (一)《江苏艾迪药业股份有限公司重大资产购买实施情况报告书》;
- (二)《民生证券股份有限公司关于江苏艾迪药业股份有限公司重大资产购买实施情况之独立财务顾问核查意见》;
- (三)《江苏世纪同仁律师事务所关于江苏艾迪药业股份有限公司重大资产购买实施情况的法律意见书》;
- (四)资产过户的相关证明文件。

### 二、备查地点

公司：江苏艾迪药业股份有限公司  
地址：扬州市邗江区新甘泉西路 69 号  
电话：0514-8209 0238  
传真：0514-8773 6366  
联系人：刘艳、周炜轩  
(以下无正文)

（本页无正文，为《江苏艾迪药业股份有限公司重大资产购买实施情况报告书》  
之盖章页）

