

本报告依据中国资产评估准则编制

南京健友生化制药股份有限公司拟收购南京健智聚合信息科技有限公司  
全部股权涉及的股东全部权益价值

# 资产评估报告

苏华评报字[2021]第368号

(共一册, 第一册)



江苏华信资产评估有限公司

二〇二一年七月三十日

## 资产评估报告编码回执



(中国资产评估协会全国统一编码)

资产评估报告编码： 3232020009202100473

资产评估报告名称： 南京健友生化制药股份有限公司拟收购南京健智  
聚合信息科技有限公司全部股权涉及的股东全部  
权益价值

资产评估报告文号： 苏华评报字[2021]第368号

资产评估机构名称： 江苏华信资产评估有限公司

签字资产评估专业人员： 殷俊(资产评估师)、曹存山(资产评估师)

说明：本回执仅证明该资产评估报告已进行了全国统一编码，不作为资产评估机构及其签字资产评估专业人员免除相关法律责任的依据。

## 目 录

声 明.....	1
资产评估报告摘要 .....	3
资产评估报告正文 .....	5
一、委托人及其他资产评估报告使用人 .....	5
二、评估目的 .....	6
三、评估对象和评估范围 .....	6
四、价值类型 .....	17
五、评估基准日 .....	18
六、评估依据 .....	18
七、评估方法 .....	19
八、评估程序实施过程和情况 .....	24
九、评估假设 .....	26
十、评估结论 .....	27
十一、特别事项说明.....	28
十二、资产评估报告使用限制说明 .....	28
十三、资产评估报告日 .....	29

### 资产评估报告附件

- 1、委托人和被评估单位法人营业执照复印件；
- 2、评估对象所涉及的主要权属证明资料复印件；
- 3、委托人和其他相关当事人的承诺函；
- 4、资产评估机构及签名资产评估专业人员的备案文件或者资格证明文件；
- 5、资产评估汇总表或者明细表。

## 声 明

一、本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

二、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定及本资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用资产评估报告的，本资产评估机构及资产评估师不承担责任。

本资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

本资产评估机构及资产评估师提示资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对其评估对象可实现价格的保证。

三、本资产评估机构及资产评估师遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观和公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

四、评估对象涉及的资产、负债清单由被评估单位申报并经其采用签名、盖章或法律允许的其他方式确认；委托人和其他相关当事人依法对其提供资料的真实性、完整性、合法性负责。

五、本资产评估机构及资产评估师与资产评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

六、资产评估师已经对资产评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；已经对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验。

执行资产评估业务的目的是对资产评估对象价值进行估算并发表专业意见，对资产评估对象法律权属确认或者发表意见超出资产评估师的执业范围。资产评估师不对资产评估对象的法律权属提供保证。

七、本资产评估机构出具的资产评估报告中的分析、判断和结果受资产评估报告中假设和限制条件的限制，资产评估报告使用人应当充分考虑资产评估报告中载明的假设、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

南京健友生化制药股份有限公司拟收购南京健智聚合信息科技有限公司全部股权涉及的股东全部权益价值

## 资产评估报告摘要

苏华评报字[2021]第368号

南京健友生化制药股份有限公司：

江苏华信资产评估有限公司接受贵单位的委托，按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用资产基础法，按照必要的评估程序，对南京健友生化制药股份有限公司拟收购南京健智聚合信息科技有限公司全部股权涉及的股东全部权益在基准日的市场价值进行了评估。现将评估报告摘要如下。

**1、评估目的：**为南京健友生化制药股份有限公司拟收购南京健智聚合信息科技有限公司全部股权提供价值参考。

**2、评估对象：**南京健智聚合信息科技有限公司在评估基准日的股东全部权益价值。

**3、评估范围：**南京健智聚合信息科技有限公司评估基准日的全部资产及负债。包括流动资产、非流动资产、流动负债账面资产总额640.73万元，负债总额24.67万元，净资产616.06万元。

**4、价值类型：**市场价值。

**5、评估基准日：**2021年06月30日。

**6、评估方法：**资产基础法。

**7、评估结论及其使用有效期**

(1) 评估结论

经采用资产基础法评估，南京健智聚合信息科技有限公司股东全部权益在评估基准日2021年6月30日的评估值为1,521.04万元，较其账面净资产616.06万元，增值904.98万元，增值率146.90%。

本次评估结论未考虑评估增减值对税金的影响，最终应由各级税务机关在汇算清缴时确定。

(2) 评估结论使用有效期

本资产评估报告仅为本报告中描述的经济行为提供价值参考。评估结论的使用有效期为自评估基准日起一年，即自2021年06月30日至2022年06月29日。

**重要提示**

以上内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估业务的详细情况和正确理解评估结论，应当阅读资产评估报告正文。



南京健友生化制药股份有限公司拟收购南京健智聚合信息科技有限公司全部股权涉及的股东全部权益价值

**资产评估报告正文**

苏华评报字[2021]第368号

南京健友生化制药股份有限公司：

江苏华信资产评估有限公司接受贵单位的委托，按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用资产基础法，按照必要的评估程序，对南京健友生化制药股份有限公司拟收购南京健智聚合信息科技有限公司全部股权涉及的股东全部权益在基准日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下。

**一、委托人及其他资产评估报告使用人**

**（一）委托人概况**

公司名称（委托人）：南京健友生化制药股份有限公司

法定住所：南京高新开发区 MA010-1 号地

法定代表人：唐咏群

注册资本：93416.0793 万人民币

企业性质：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）股票代码：603707

经营范围：药品生产（按许可证所列范围经营）；销售自产产品。药品的研发及其技术成果转让、技术咨询和服务。从事与本企业生产同类产品的批发、佣金代理（拍卖除外）和技术的进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）；自有房屋租赁。（涉及许可证经营的凭许可证经营）。（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）药品生产（按许可证所列范围经营）；销售自产产品。药品的研发及其技术成果转让、技术咨询和服务。从事与本企业生产同类产品的批发、佣金代理（拍卖除外）和技术的进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管

理商品的，按国家有关规定办理申请)；自有房屋租赁。(涉及许可证经营的凭许可证经营)。(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)。

## (二) 其他资产评估报告使用人

其他资产评估报告使用人为资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人。

## 二、评估目的

本项目评估目的是为南京健友生化制药股份有限公司拟收购南京健智聚合信息科技有限公司全部股权提供价值参考。

## 三、评估对象和评估范围

### (一) 评估对象与评估范围内容

1、评估对象：南京健智聚合信息科技有限公司在评估基准日的股东全部权益价值。

2、评估范围：南京健智聚合信息科技有限公司评估基准日的全部资产及负债。包括流动资产、非流动资产、流动负债账面资产总额 640.73 万元，负债总额 24.67 万元，净资产 616.06 万元。具体见下表列示：

单位：万元

项目	账面值
流动资产	638.75
非流动资产	1.99
其中：可供出售金融资产	
持有至到期投资	
长期应收款	
长期股权投资	
投资性房地产	
固定资产	1.99
在建工程	
工程物资	
固定资产清理	
生产性生物资产	
油气资产	
无形资产	
开发支出	
商誉	
长期待摊费用	

项目	账面值
递延所得税资产	
其他非流动资产	
<b>资产合计</b>	<b>640.73</b>
流动负债	24.67
非流动负债	
<b>负债合计</b>	<b>24.67</b>
<b>净资产</b>	<b>616.06</b>

委托评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致，且经过审计。

## （二）被评估单位基本情况

### 1、概况

公司名称：南京健智聚合信息科技有限公司（以下简称：健智聚合）

企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

法定住所：南京市浦口区江浦街道黄山岭路 86 号-30

法定代表人：顾恺

注册资本：1500.00 万人民币

经营范围：计算机电子科技研发、技术服务、计算机网络系统工程、通信工程施工、计算机软硬件开发、信息科技研发技术服务、;通信设备销售、安装、调试、维护;信息系统集成、网页制作、通讯系统开发、工业自动化控制系统研发。

（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）。

### 2、被评估单位设立及重大的股权（出资）变更情况

南京健智聚合信息科技有限公司系由南京健友生化制药股份有限公司和黄锡伟共同投资设立的有限责任公司，公司于 2016 年 6 月 30 日成立。注册资本为 1500.00 万元，公司设立时各股东名称、认缴出资及第一期实缴出资情况如下：

股东名称	认缴出资		备注
	金额(人民币万元)	比例 (%)	
黄锡伟	830.4	55.36	
南京健友生化制药股份有限公司	669.6	44.64	
合计	1500	100	

2016 年 7 月，根据公司股东会决议，同意南京健友生化制药股份有限公司将其持有的 公司 44.64% 的股权全部转让给曹晓华、顾恺、蒋恩生、李家强、顾杰、

南京健礼信息科技企业（有限合伙）、南京健思信息科技企业（有限合伙）；同意黄锡伟将其持有的公司 0.16% 的股权转让给顾恺。健智聚合的股权比例变更为：

股东名称	认缴出资		备注
	金额（人民币万元）	比例（%）	
南京健思信息科技企业(有限合伙)	160	10.66	
南京健礼信息科技企业(有限合伙)	160	10.67	
黄锡伟	828	55.2	
顾恺	100	6.67	
曹晓华	72	4.8	
顾杰	60	4	
蒋恩生	60	4	
李家强	60	4	
合计	1500	100	

2017 年 10 月，根据公司股东会决议，同意李家强将其持有的公司 4.00% 的股权全部转让给强健；同意顾杰将其持有的公司 4.00% 的股权全部转让给王海亮；同意曹晓华将其持有的公司 4.40% 的股权转让给黄锡伟；同意曹晓华将其持有的公司 0.40% 的股权转让给蒋恩生。经过上述转让变更后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资		备注
	金额（人民币万元）	比例（%）	
黄锡伟	894	59.6	
南京健思信息科技企业(有限合伙)	160	10.66	
南京健礼信息科技企业(有限合伙)	160	10.67	
顾恺	100	6.67	
蒋恩生	66	4.4	
强健	60	4	
王海亮	60	4	
合计	1500	100	

2020 年 7 月，根据公司股东会决议，同意强健将其持有的公司 4.00% 的股权全部转让给黄锡伟。经过上述股权转让及历次出资变更后，股权结构及实收资本如下：

股东名称	认缴出资		实缴出资	备注
	金额（人民币万元）	比例（%）	金额（人民币万元）	
黄锡伟	954	63.6	954	
南京健思信息科技企业(有限合伙)	160	10.66	160	
南京健礼信息科技企业(有限合伙)	160	10.67	160	
顾恺	100	6.67	100	
蒋恩生	66	4.4	66	
王海亮	60	4	60	
合计	1500	100	1500	

截止基准日健智聚合股权结构未发生变化。

### 3、近两年资产、财务、经营状况

#### 健智聚合资产、负债及财务状况

金额单位：人民币万元

报告日期	2020-12-31	2021-06-30
资产总计	788.79	640.73
负债合计	40.09	24.67
净资产	748.70	616.06
	2020 年度	2021 年 1-6 月
营业收入	0.00	0.00
利润总额	-290.17	-132.64
净利润	-290.17	-132.64

以上数据中 2020 年 12 月 31 日至 2021 年 06 月 30 日的财务状况以及 2020 年度至 2021 年 1~6 月的经营成果经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了“中天运（苏）[2021]审字第 00265 号”标准无保留意见的《审计报告》。

### 4、影响企业经营的宏观、区域经济因素

#### ①宏观经济因素

国家统计局发布 2020 年国民经济和社会发展统计公报。初步核算，全年国内生产总值 1015986 亿元，比上年增长 2.3%。其中，第一产业增加值 77754 亿元，增长 3.0%；第二产业增加值 384255 亿元，增长 2.6%；第三产业增加值 553977 亿元，增长 2.1%。第一产业增加值占国内生产总值比重为 7.7%，第二产业增加值比重为 37.8%，第三产业增加值比重为 54.5%。全年最终消费支出拉动国内生产总值下降 0.5 个百分点，资本形成总额拉动国内生产总值增长 2.2 个百分点，货物和服务净出口拉动国内生产总值增长 0.7 个百分点。分季度看，一季度国内生产总值同比下降 6.8%，二季度增长 3.2%，三季度增长 4.9%，四季度增长 6.5%。预计全年人均国内生产总值 72447 元，比上年增长 2.0%。国民总收入 1009151 亿元，比上年增长 1.9%。全国万元国内生产总值能耗比上年下降 0.1%。预计全员劳动生产率为 117746 元/人，比上年提高 2.5%。

#### ②地区经济形势

根据地区生产总值统一核算结果，全省实现生产总值 102719.0 亿元，按可比价格计算，同比增长 3.7%。分产业看，第一产业增加值 4536.7 亿元，同比增长

1.7%；第二产业增加值 44226.4 亿元，同比增长 3.7%；第三产业增加值 53955.8 亿元，同比增长 3.8%。

### ③有关财政、货币政策

2021 年中国将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策。积极的财政政策，强调要加力提效，实施更大规模的减税降费，较大幅度增加地方政府专项债券规模；稳健的货币政策，明确要松紧适度，保持流动性合理充裕，改善货币政策传导机制。

## 5、企业所在行业现状与发展前景

公司主要从事医药产业信息化的研发和销售。根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），标的资产所处的大行业为软件和信息技术服务业（行业代码：I65）。

### （1）行业管理政策法规及管理体制

工业和信息化部作为我国软件行业的主管部门，主要负责研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订本行业的技术政策、技术体制和技术标准，负责会同国家发展改革委员会、科学技术部、国家税务总局等有关部门制定软件企业认证标准并管理软件企业认证。

中国软件行业协会及各地方协会、各领域分会是软件和信息服务业的自律性管理机构，主要受工信部委托负责对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业行规，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。

### （2）行业主要政策规定

序号	行业政策	发布单位	发布时间	主要内容
1	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	国务院	2011 年 1 月	指出软件产业是国家战略性新兴产业，是国民经济和社会信息化的重要基础。同时，提出要继续实施国发 18 号文件明确的政策，完善激励措施，明确政策导向，优化产业发展环境，增强科技创新能力，提高产业发展质量和水平，并继续从财税、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产

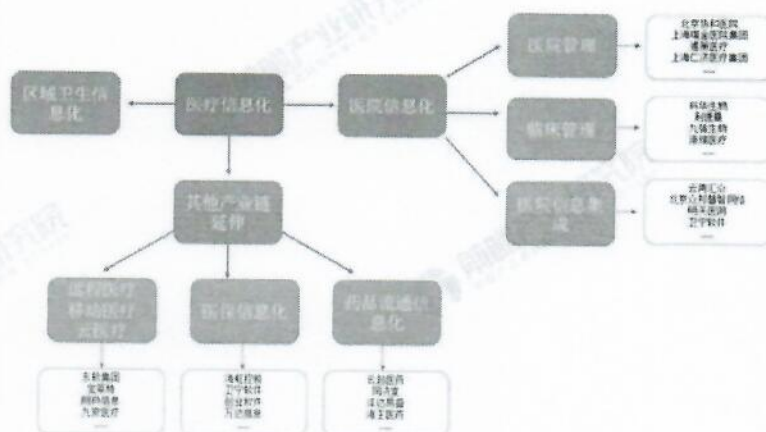
				权保护、市场管理等方面为软件产业发展提供强有力的政策支持。
2	《国家医药工业“十二五”规划》	工信部	2012年1月	更好地满足人民群众日益增长的健康需要，落实深化医药卫生体制改革任务，加快结构调整和转型升级，促进医药工业由大变强，深化医药卫生体制改革要求
3	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	工信部	2012年4月	面向政府、金融、通信、交通、贸易、物流、能源等领域的行业信息化需求，提高关键核心应用的业务架构、应用架构、技术架构和信息架构的规划、设计与开发能力，重点突破核心业务信息系统、大型应用系统研发和应用。集中优势力量，提高应用系统与基础平台的整合能力、信息系统间的综合集成能力，形成结构完整、扩充性强、安全可靠的整体应用解决方案。
4	《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020年）》	工信部	2017年1月	确定了“十三五”时期软件和信息技术服务业年均增速13%以上的目标，且到2020年突破8万亿元的产业规模目标。

### (3) 医药产业信息化行业发展状况

#### ① 医疗信息化是数字时代的产物

医疗信息化即医疗服务的数字化、网络化、信息化，是指通过计算机科学和现代网络通信技术及数据库技术，为各医院之间以及医院所属各部门之间提供病人信息和管理信息的收集、存储、处理、提取和数据交换，并满足所有授权用户的功能需求。

医疗信息化是信息化建设比较复杂的一个行业。狭义上的医疗信息化包括医院信息化、区域卫生信息化和其他产业链延伸；广义上的医疗信息化还应包括医院管理、医保信息化和药品流通信息化、临床管理等。



医疗信息化行业的上游主要由电子设备供应商组成，电子设备主要包括计算机、通信、网络、控制、视频监控和多媒体等，其成本占医疗信息化服务提供商总成本的比例较高。医疗信息化行业的上游行业的技术更新换代较快，产品性价比不断提高，软硬件设备市场竞争激烈。

医疗信息化行业中游参与者是医疗信息化服务提供商，行业下游主要由居民个人以及医疗服务机构构成，其中医疗服务机构主要由医院、卫生院、社区卫生服务中心(站)、门诊部、疗养院、妇幼保健院、专科疾病防治机构、疾病预防控制中心、医学科研机构、各级医疗卫生行政管理机构等构成，覆盖范围较广，涵盖大型医院、中小型医院及各区域卫生中心。

## ②市场规模持续增长，细分领域建设空间广阔

自 2009 年新医改正式启动以来，我国医疗信息化市场继续保持较快的发展速度。医疗机构正在实现部门级应用向院级应用转变、而卫生管理部门正在探索区域医疗卫生管理的信息化途径，药品线上平台一系列标准规范的出台进一步刺激了行业信息化应用投资的加速，众多厂商积极成立面向医疗行业的专门部门提供相应解决方案，以期在行业整体增长中捕获市场机会。

### 2011-2020 年中国医疗信息化行业市场规模



当前电子病历、互联网医院、医保 IT 建设处于高景气度时期。医疗端，电子病历的建设正处于三级医院有待达到 4 级，二级医院有待达到 2 级的阶段，行业



空间规模大，景气度高，格局不断改善；互联网医院医疗领域建设热点，景气度也将持续高涨。

### (3) 中国医疗信息化行业竞争格局

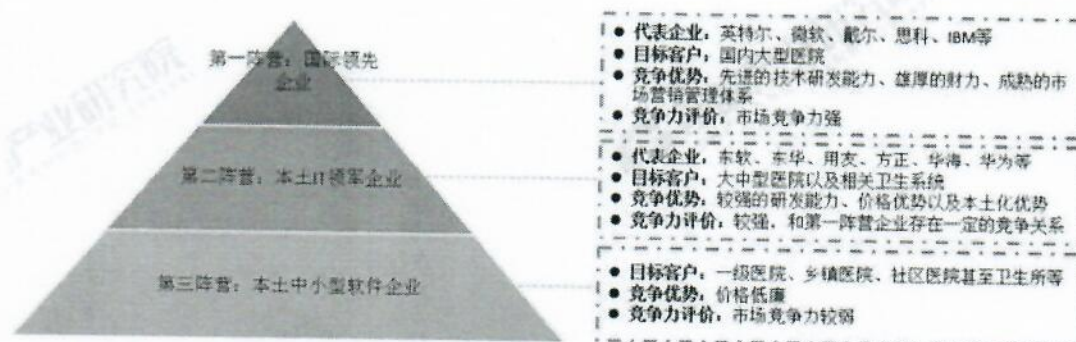
国内医疗信息化市场活跃着为数众多、规模不等的系统供应商。其中，硬件系统供应商相对集中，而软件系统供应商则比较分散。所提供的产品在价格(有的产品可以免费下载使用)、系统可靠性等方面差别明显。按竞争力划分，国内医疗信息系统供应商可分为“三大阵营”，竞争力依次递减。

第一梯队主要是大型跨国公司，代表企业有微软、思科、IBM 等，这类公司因为拥有先进的技术研发能力、成熟的市场营销体系以及雄厚的财力，所以他们的目标客户是国内大型三甲医院；

第二梯队是卫宁、东软、东华、华为、方正等国内上市公司或大型公司，这类公司有较强的研发能力和本土优势，价格优势，所以和第一层级公司有一定竞争关系；

第三梯队的是创业公司，因为在技术和公司实力上不占优势，所以这类公司的主要竞争优势是价格低廉。

#### 国内医疗信息化市场竞争格局



医疗信息化产业的竞争领域主要分为区域平台建设、医疗领域、医保领域、医药流通领域等四个大板块，其中以电子病历为代表的临床信息化是医疗 IT 企业近 3 年内竞争的主要赛道，但从 10 年维度来看，医疗 IT 企业将会在区域卫生平台、医保控费和医药流通行业信息化等方面进行长期竞争。

在目前电子病历赛道上，龙头公司都有布局，东华软件、卫宁健康在 HIS 阶段所涉及的医院最多，有优势；其余创业软件、思创医惠、万达信息处于第二梯队。

从业务布局上看，万达信息涉及面最广，其业务在全国性卫生平台、省级卫生平台、区域公共卫生平台、医疗、医保和医药等领域均有布局。而和仁科技和麦迪科技暂时仅在电子病历方面涉足。

从长久的发展趋势来看，医保、医药、卫生平台将会成为医疗 IT 企业主要布局领域，且综合能力强的公司将更具有竞争优势。

整体来看，预计未来几年市场集中度将会有所提升。随着市场的日趋成熟，能够提供综合解决方案的厂商在市场中的领先优势渐渐明显，并且保持较高的增长速度，我国医疗信息化市场集中度将会逐步提高。

#### (4) 中国医疗信息化行业发展前景及趋势

中国医疗信息化经过近二十年的发展，进入转型换挡期，从过去的以医疗服务信息化为中心的阶段，过渡到医药信息化快速发展阶段，进而升级到整个生命健康产业链集成化和协同化信息化发展阶段。

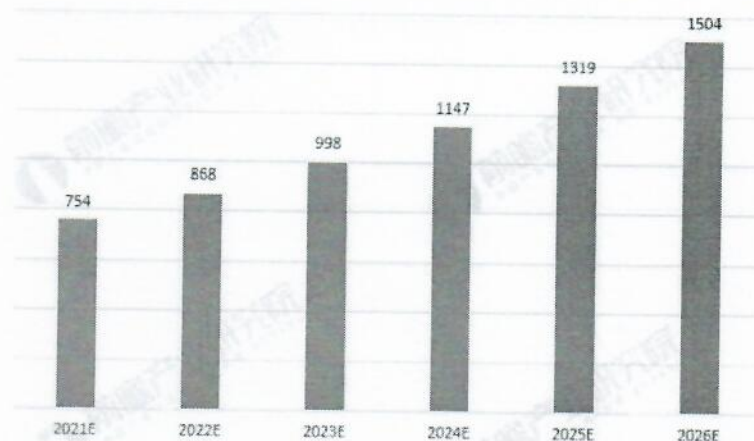
在这个转型过程中，基于云计算和大数据技术以及具有中台思维的数字化转向平台正在快速部署，支撑医疗和医药各业务核心系统的建设和运行，并且支撑各种创新医疗应用系统建设和运行。数字化转型平台也在从独立的医疗或者医保部门向整个产业链扩展。

政府持续的医药卫生改革、医疗数字化转型升级及其所带动的医疗信息系统架构升级和新兴信息化技术应用是医疗信息化行业发展的三大推动力，而医疗信息系统的升级为 IT 厂商带来挑战也带来机会。

医院数据中心基础设施、医疗应用软件方面面临升级压力，同时在云计算、大数据、超融合 IT 基础设施产品以及人工智能、5G 技术、机器人等领域也产生了很多机会。

前瞻结合 IDC 预测数据预计，未来 5 年我国医疗信息化行业仍将保持高速增长的发展态势，到 2026 年市场规模有望突破 1500 亿元。

#### 2021-2026 年中国医疗信息化行业市场规模预测



## (5) 行业发展的有利和不利因素

### ①有利因素

#### <1>行业处于可以大有作为的重要战略机遇期

根据《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，综合判断国内外形势，从国际看，和平与发展的时代主题没有变，世界多极化、经济全球化、文化多样化、社会信息化深入发展；从国内看，经济长期向好的基本面没有改变，发展前景依然广阔，但提质增效、转型升级的要求更加紧迫，经济发展进入新常态，向形态更高级、分工更优化、结构更合理阶段演化的趋势更加明显。综合判断，我国发展仍处于可以大有作为的重要战略机遇期。

国民经济的持续较快增长为本行业的发展提供了良好的宏观经济环境，有利于推动发行人所处的医药产业数字化的持续快速稳定增长。

#### <2>国家产业政策支持

2015年5月，国务院出台制造强国中长期发展战略规划《中国制造2025》（国发[2015]28号），全面部署推进制造强国战略实施，坚持创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展，加快从制造大国转向制造强国。随后，《智能制造工程实施指南（2016-2020年）》、《国务院关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》（国发[2016]28号）、《中国智能制造“十三五”规划》（工信部联规[2016]349号）等国家级重磅政策相继推出；地方政府在国家制造强国战略以及行动计划的指导下，进一步分析产业特色，陆续制定与《中国制造2025》相衔接的制造业发展计划，找准转型升级基础，引领制造业向中高端迈进。

## ②不利因素

<1>国际厂商的先发优势明显，国产高端品牌建立需要过程。

我国医药产业数字化市场，产品技术水平长期落后于发达国家，市场份额主要集中于欧美日等制药跨国公司。因此，本行业的发展需要国产品牌进一步提升自身产品档次，以国产产品的性能、可靠性、价格和本土化服务优势赢得客户信任。

<2>我国医药产业数字化中企业规模普遍较小

我国医药产业数字化的普遍规模偏小，与国际先进企业相比，竞争能力不强，抗风险能力相对薄弱。技术研发实力的积累，研发设计人员的引进，能够带来长期收益的研发项目的推进，都需要资本实力的支撑，主要依靠自身积累投入规模有限，不利于具有技术竞争优势的企业快速做大做强。

(6) 行业特有的经营模式，行业的周期性、区域性和季节性特征等

### ①行业经营模式

一是商品软件模式，向客户销售标准化套装软件；二是软件提供商在已有软件产品的基础上，根据客户的特殊需求对软件进行二次开发，同时为客户提供咨询、方案设计、系统实施及相关技术服务；三是定制化开发模式，根据客户的需求，为客户提供定制化的开发和服务。

### ②行业的周期性、区域性和季节性特征

数字化是当今世界发展的趋势和方向，是推动经济社会变革、产业分工深化和经济结构调整的重要力量，数字化建设受经济周期影响不明显，不具有明显的周期性。

受到国内各地区及各行业信息化水平不同的影响，数字化表现出一定的区域性特征，数字化水平相对较高的地区数字化的市场规模相对较大。

本行业具有较为明显的季节性特征，通常采取预算管理制度和集中采购制度，其采购决策和采购实施的季节性特点决定了本行业业务呈现较为明显的季节性分布。

## 6、企业的业务分析情况

### (1) 主要产品或者服务的用途

公司为主要从事医药产业信息化的研发和销售的企业。目前在研制的产品为《健药行 365》系统，该系统下有众多产品，主要包括营销管理产品线、营销活动产品线、销售支撑、实时流向采集、实时流向应用、合规管理、渠道管理、学术营销等。

营销管理系统为 PC 端，主要应用于日周月会管理流程，培训流程；质量系数人员评判；医院偏差分析，重点医院标记分类跟进；医院作战地图，医院、商业总结计划视图等流程和场景。

营销活动系统为微信端，主要有拜访，科室会的基本营销活动支撑；拜访真实性检查评判；强化开发新用户、老用户上量活动等场景。

销售支撑系统的 PC 端，财务打款、订单审核、售后审批等场景。微信端订单申请，售后申请、订单关联打款等场景。

《健药行 365》还包括其他多个应用场景，使用客户包括大型药企，药企的省级代理，医院等。

## （2）经营模式和经营管理状况

公司未来主要进行软件使用权的销售和提供开发技术服务。

截至 2021 年 6 月 30 日，南京健智聚合信息科技有限公司员工人数合计 14 人。

## （3）优势分析

①技术优势，公司至今在研发中投入了较长研发时间、拥有丰富的药企信息化开发经验，且已申请多项软件著作权。

②具有一支经验丰富研发团队。

## （4）企业的发展战略及经营策略

健智聚合定位是致力于将多年的互联网、移动互联网经验，结合中国医药行业市场营销发展现状，挖掘传统医药营销在移动互联网时代转型的可行性方案。

## 四、价值类型

根据本项目评估目的、市场条件、评估对象自身条件等因素，资产评估人员选择市场价值类型。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

## 五、评估基准日

本项目评估基准日为 2021 年 06 月 30 日。此基准日由委托人确定，与资产评估委托合同约定的评估基准日一致，本次评估工作中所采用的价格及其参数为评估基准日时的有效标准。

## 六、评估依据

### （一）法律法规依据

1、《中华人民共和国资产评估法》（2016 年 7 月 2 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十一次会议通过）。

2、《中华人民共和国公司法》（2018 年 10 月 26 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议通过）。

3、《中华人民共和国企业所得税法》（2018 年 12 月 29 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议通过）。

4、《中华人民共和国证券法》（2019 年 12 月 28 日，第十三届全国人大常委会第十五次会议审议通过了修订）。

5、《中华人民共和国民法典一第二编 物权》（2020 年 5 月 28 日十三届全国人大三次会议表决通过）。

6、《中华人民共和国民法典一第三编 合同》（2020 年 5 月 28 日十三届全国人大三次会议表决通过）。

### （二）准则依据

1、《资产评估基本准则》（财政部财资[2017]43 号）。

2、《资产评估职业道德准则》（中评协[2017]30 号）。

3、《资产评估执业准则—资产评估程序》（中评协[2018]36 号）。

- 4、《资产评估执业准则—资产评估报告》（中评协[2018]35号）。
- 5、《资产评估执业准则—资产评估委托合同》（中评协[2017]33号）。
- 6、《资产评估执业准则—资产评估档案》（中评协[2018]37号）。
- 7、《资产评估执业准则—企业价值》（中评协[2018]38号）。
- 8、《资产评估执业准则—无形资产》（中评协[2017]37号）。
- 9、《资产评估执业准则—机器设备》（中评协[2017]39号）。
- 10、《资产评估执业准则—资产评估方法》（中评协[2019]35号）。
- 11、《知识产权资产评估指南》（中评协[2017]44号）。
- 12、《资产评估机构业务质量控制指南》（中评协[2017]46号）。
- 13、《资产评估价值类型指导意见》（中评协[2017]47号）。
- 14、《资产评估对象法律权属指导意见》（中评协[2017]48号）。
- 15、《著作权资产评估指导意见》（中评协[2017]50号）。
- 16、《商标资产评估指导意见》（中评协[2017]51号）。

### （三）权属依据

- 1、著作权相关权属证明。
- 2、其他产权证明文件及材料。

### （四）取价依据

- 1、被评估单位提供的审计报告或者公开财务资料。
- 2、从“同花顺 iFinD”终端查询数据及指标等。
- 3、向生产厂家或其代理商的询价记录。
- 4、资产评估专业人员的现场勘查记录和获取的评估业务资料。
- 5、评估机构收集的有关询价资料、参数资料等。

### （五）其他参考依据

- 1、被评估单位提供的资产评估申报明细表。
- 2、《COCOMO II Model Definition Manual》。
- 2、访谈记录。

## 七、评估方法

### （一）评估方法的选择

企业价值评估的基本方法主要有收益法、市场法和资产基础法。

1、企业价值评估中的市场法，是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。市场法的基本原理是以市场近期出售的相同或类似的资产交易价格为基础，通过比较被估资产与近期售出相同或类似资产的异同，将类似资产的市场交易价格进行调整，进而确定被估资产价值的一种资产评估方法。市场法常用的两种具体方法是上市公司比较法和交易案例比较法。

被评估单位客户源单一，与上市公司无法比较，也未能收集到与该企业情况类似的交易案例。因此无法采用上市公司比较法和交易案例比较法对企业进行评估。

2、企业价值评估中的收益法，是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。通常运用收益法对企业价值进行评估时，将预期的企业未来收益（如股利、红利、现金流量等）通过反映企业风险程度的资本化率或折现率来计算评估对象的价值。收益法常用的具体方法包括股利折现法和现金流量折现法。

本次被评估企业属于软件开发行业，其未来持续经营的获利能力取决于产品的类型、客户的稳定、优良的团队等因素，且受到宏观经济环境、政府调控政策等多种因素的影响。目前被评估企业唯一业务来源是为南京健友生化制药股份有限公司（以下称“健友股份”）提供软件开发服务。业务依赖性强，受健友股份信息化需求影响较大。企业未来收益和风险存在较大的不确定性。被评估单位不满足收益法的一般假设前提，因此无法采用收益法进行评估。

3、企业价值评估中的资产基础法，是指在合理评估企业各项资产价值和负债的基础上确定评估对象价值的评估思路。资产基础法通过分别求出企业各项资产的评估值并累加求和，再扣减负债评估值，得出评估对象价值的思路。具体模型如下：

评估值 = 全部资产评估值 - 全部负债评估值



资产基础法的评估结论反映的是以资产的成本重置为价值标准，估算现有资产的市场价值并扣减相应的负债来反映被评估企业的股权价值，出于对原股东给与市场价格等额补偿的考虑，资产基础法的评估结论更能体现股东全部权益价值。

本次拟采用资产基础法对被评估公司股东全部权益进行评估。

## （二）资产基础法介绍

企业价值评估中的资产基础法，是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，合理评估企业表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。具体是以重置各项生产要素为假设前提，将构成企业各种要素资产的评估值加总再减去各项负债评估值得出股东全部权益价值的评估思路。具体模型如下：

股东全部权益评估值=∑各项资产的评估值-∑各项负债的评估值

各项资产及负债的具体评估思路如下：

### （1）货币资金

评估人员对现金进行了盘点，根据评估基准日至盘点日的现金收支倒轧评估基准日现金数，以经核实后的账面价值确定评估值；评估人员对银行存款，核查了银行对账单、余额调节表、银行询证函等财务资料，以经核实后的账面价值作为评估值。

### （2）交易性金融资产—基金投资

内容为向招商银行购买的理财产品。评估人员取得基金申报表，与明细账、总账、报表核对，并对基金帐户的余额向相关机构函证。本次以核实后金额作为评估值。

### （3）应收款项

包括其他应收款。

其他应收款的主要内容为应收的往来款、社保等。评估人员首先依据企业提供的财务账簿对各项应收款项进行核对，对金额较大的款项进行函证，抽查相关业务合同，其次，判断分析款项的可收回性，最后以经核实无误的每笔款项可能收回的金额确定评估值。

#### (4) 固定资产

本次评估申报评估的设备类资产包括电子设备一类。主要为电脑等办公设备。主要分布于办公区域内。目前使用维护正常。本次评估中，由于委托评估设备不单独计量收益，未能收集到类似设备出租的市场租金信息，因此无法采用收益法评估；对市场上可以收集到相同或类似设备足够交易信息的设备，主要采用市场法评估；对市场上无法收集到足够的相同或类似设备成交案例的机器设备，采用重置成本法评估。

成本法适用具体方法：

评估值=重置成本×成新率

##### A、重置成本的确定

本次评估以其基准日购置价格，考虑运输、安装、其他费用等确定重置成本。

##### B、成新率的确定

本次主要采用年限法确定设备成新率，即根据设备尚可使用年限和已使用年限计算确定其成新率。尚可使用年限主要根据设备完好程度、使用状况及工作环境、维护保养情况等因素综合分析，以及该类设备通常经济使用寿命年限确定。成新率的计算公式如下：

成新率=尚可使用年限/（尚可使用年限+已使用年限）×100%

##### C、评估值的确定

评估值=重置成本×成新率

#### (5) 无形资产—其他无形资产

被评估单位申报的无形资产有注册商标、著作权和软件作品。

##### <1>评估方法的选用

市场法是将估价对象与同行业的公开市场上正常交易的软件作品进行比较，对这些软件作品已知价格和相关参数作适当的修正，以此估算估价对象的合理价值的方法，根据我们的市场调查及相关资料查询，目前国内相似软件作品的交易案例和相关参数难以收集，不宜采用市场法对评估对象进行评估；

收益法是通过将被评估单位预期收益资本化或折现以确定软件作品价值的评估思路；被评估单位对与软件作品收益及其风险情况可以合理预测，目前软件是

为特定客户定制开发，目前正处于试用阶段，未进行推广。采用收益法进行评估的条件无法满足，不宜采用收益法对评估对象进行评估；

成本法是指在评估资产时从被评估资产的现时重置成本中扣减其各项损耗以确定委估资产价值的方法。软件作品的成本核算有较为完备的核算模型和方法。

评估人员根据评估目的、价值类型和资料收集情况等条件，在实际评估过程中采用成本法对委估软件著作权进行了评估。

下面描述成本法在本项目中对软件产品的评估。

### <2>软件著作权成本法评估模型

采用 COCOMO（构造性成本模型）进行软件作品进行评估。根据软件作品的源程序代码行数，运用模型确定计算机开发的源程序指令号码语句行数的工程量成本，即所需发生的社会劳动力平均人工，再综合考虑目前的人工成本确定评估值。

①计算公式：评估价值=重置成本×成新率

②重置成本的计算：重置成本=C+R

式中：C——软件成本，R——合理利润

$$C = C1 + C2$$

式中：C1——软件开发成本，C2——软件维护成本

$$C2 = C1 \times ACT$$

式中：ACT——软件成本维护参数

$$C1 = M \times U$$

式中：M——软件开发的重置工作量（单位：人·月）；U——软件开发的单位工作量成本（单位：元/人·月）

$$M = A \times SuoC^E \times EAF$$

式中：A——工作量修正常数；SuoC——软件源代码约当量；E——软件规模指数；EAF——工作量修正系数

③ 成新率的计算：结合委估著作权的法定可使用年限与经济可使用年限软件产品的尚可使用年限。

成新率=剩余经济使用年限/(剩余经济使用年限+已使用年限)×100%

#### (6) 应付职工薪酬

主要为应付职工工资、奖金等，评估人员按照企业规定对其进行核实和抽查复算，同时查阅明细账、记账凭证等并对相关会计资料进行了核实，未见异常。本次按核实后的账面值作为评估值。

#### (7) 应交税费

主要为应交的城建税、教育费附加和个人所得税。评估人员对应交税费计提及缴款情况进行复核，抽查有关计提与支付凭证，并与其纳税申报表进行核对，以核实后的金额作为评估值。

#### (8) 其他应付款

内容为计提的工会经费、应付的社保、公积金等。评估人员对账面申报款项进行核实，并通过检查入账凭证等替代程序进行核实。最终以核实后的金额作为评估值。

### 八、评估程序实施过程和情况

#### (一) 接受项目委托

本公司与委托人就本次评估目的、评估基准日、评估对象、评估范围、价值类型等事项协商一致，签订资产评估委托合同。在此基础上由资产评估师拟订出评估工作计划。

#### (二) 现场调查核实

1、指导被评估单位清查资产、准备评估资料等。

2、核实资产、核查权属

##### (1) 实物资产的现场勘查

依据资产评估申报表，评估人员会同企业有关人员，对所申报的存货、投资性房地产和固定资产等进行盘点和现场勘查。针对不同的资产性质和特点，采取询问、访谈、核对、监盘、勘查等方法。同时收集查验相关资产的产权证明资料，了解资产的数量、配置和实际使用情况。注意了解被评估企业是否存在溢余资产

和非经营性资产及负债。

### (2) 非实物性流动资产及负债的核实

对企业申报评估基准日中的非实物性资产及负债，评估人员主要通过对企业财务账的总账、各科目明细账、会计凭证和审计报告等资料的核对、询问等方式进行实地调查，对大额往来款、银行存贷款采取抽查或函证，进行核实，收集资料。

### 3、核查权属证明文件

根据现场调查结果，对纳入评估范围设备等资产的产权证明文件资料进行查验，明确其产权归属；对权属资料不完善、权属不清晰的情况提请企业核实或出具相关产权说明文件。

### 4、补充、修改和完善资产评估申报表

评估人员根据现场实地勘查结果，并和产权持有单位相关人员充分沟通，进一步完善“资产评估申报表”，以做到：账、表、实相符。

### 5、尽职调查

评估人员为了充分了解被评估单位的经营管理状况及其面临的风险，进行了必要的尽职调查。尽职调查的主要内容如下：

(1) 被评估单位的历史沿革、主要股东及持股比例、必要的产权和经营管理结构；

(2) 被评估单位的资产、财务、生产经营管理状况；

(3) 被评估单位的经营计划、发展规划和财务预测信息；

(4) 评估对象、被评估单位以往的评估及交易情况；

(5) 影响被评估单位生产经营的宏观、区域经济因素；

(6) 被评估单位所在行业的发展状况与前景；

(7) 其他相关信息资料。

### (三) 评定估算

根据评估目的、评估对象、价值类型及资料收集等情况，选择恰当的评估方法和相应的模型及参数，收集市场信息、分析、估算形成初步评估结果。

#### （四）评估结果汇总、评估结论分析

对各种评估方法形成的初步评估结果进行汇总、分析，在综合评价不同评估方法和评估结果的合理性及所使用数据的质量的基础上，确定最终评估结论。

#### （五）撰写报告、内部审核

根据评定估算的结果撰写评估说明，起草资产评估报告。根据本公司评估业务流程管理办法规定，资产评估师在完成资产评估报告草稿一审后形成评估报告初稿并提交公司内部审核，根据审核意见对评估报告进行必要的调整、修改和完善。在出具资产评估报告前，在不影响对评估结论进行独立判断的前提下，与委托人就资产评估报告有关内容进行沟通，对沟通情况进行独立分析，并决定是否对资产评估报告进行调整。完成正式资产评估报告提交委托人。

### 九、评估假设

#### （一）基本假设

1、持续经营假设：假设评估基准日后，被评估单位可以持续经营下去，企业的全部资产可以保持原地原用途继续使用下去。

2、交易假设：假设所有待估资产已经处在交易的过程中，根据待估资产的交易条件等模拟市场进行评估。

3、公开市场假设：假设在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。公开市场假设以资产在市场上可以公开买卖为基础。

#### （二）具体假设

1、国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

2、有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

3、假设被评估单位在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。公司的经营者是负责的，并且公司管理层有能力担当其职务，核心团队未发生明显不利变化。公司完全遵守所有有关的法律法规。

4、假设被评估单位未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致。

5、无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对被评估单位造成重大不利影响。

根据资产评估的要求，认定这些假设条件在评估基准日时成立，当上述假设条件发生变化时，本评估机构及资产评估专业人员将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结论的责任。

## 十、评估结论

### （一）评估结论

经采用资产基础法评估，南京健智聚合信息科技有限公司在评估基准日的资产总额账面值 640.73 万元，评估值 1,541.65 万元，评估增值 900.92 万元，增值率 140.61%；负债总额账面值 24.67 万元，评估值 20.62 万元，评估减值 4.06 万元，减值率 16.44%；净资产账面值 616.06 万元，评估值 1,521.04 万元，评估增值 904.98 万元，增值率 146.90%。资产评估结论汇总表如下：

### 资产评估结果汇总表

评估基准日：2021年06月30日

单位：万元

项目		账面值	评估值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100
流动资产	1	638.75	646.76	8.01	1.25
非流动资产	2	1.99	894.90	892.91	44,893.51
其中：可供出售金融资产	3				
持有至到期投资	4				
长期应收款	5				
长期股权投资	6				
投资性房地产	7				
固定资产	8	1.99	1.08	-0.91	-45.80
在建工程	9				
工程物资	10				
固定资产清理	11				
生产性生物资产	12				
油气资产	13				

无形资产	14		893.82		
开发支出	15				
商誉	16				
长期待摊费用	17				
递延所得税资产	18				
其他非流动资产	19				
<b>资产总计</b>	<b>20</b>	640.73	1,541.65	900.92	140.61
流动负债	21	24.67	20.62	-4.06	-16.44
非流动负债	22				
<b>负债合计</b>	<b>23</b>	24.67	20.62	-4.06	-16.44
<b>净资产</b>	<b>24</b>	616.06	1,521.04	904.98	146.90

在未考虑股权缺少流动性折扣的前提下，南京健智聚合信息科技有限公司股东全部权益在评估基准日2021年06月30日的市场价值为1,521.04万元（大写人民币壹仟伍佰贰拾壹万零肆佰元整）。

评估结论中未考虑评估增减值对税金的影响，其税金的最终确定由各级税务机关在汇算清缴时确定。

本次评估结论建立在评估对象经营合法、合规。如评估对象未来实际经营状况与经营规划发生偏差，且评估对象产权持有者及时任管理层未采取有效措施弥补偏差，则评估结论将会发生重大变化，特别提请报告使用者对此予以关注。

## （二）评估结论的使用有效期

本评估结论的使用有效期为自评估基准日起一年，即自2021年06月30日至2022年06月29日。超过一年，需重新进行资产评估。

## 十一、特别事项说明

无。

## 十二、资产评估报告使用限制说明

1、本资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人按本报告中描述的经济行为使用，以及法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用。

2、委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任。



3、除委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

4、资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对其评估对象可实现价格的保证。

### 十三、资产评估报告日

本评估结论形成的日期为2021年07月30日。

资产评估师：（签名）

资产评估师  
殷俊  
32190184

资产评估师：（签名）

资产评估师  
曹存山  
32160024

江苏华信资产评估有限公司

二〇二一年七月三十日

## 资产评估报告附件

附件一

**委托人和被评估单位法人营业执照复印件**



# 营业执照

(副本)

编号 320100000202107150097



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。

统一社会信用代码 (1/1)  
91320100726054999R



名称 南京健友生化制药股份有限公司  
类型 股份有限公司(上市、自然人投资或控股)

法定代表人 唐咏群

注册资本 93416.0793万元整

成立日期 2000年10月16日

营业期限 2000年10月16日至\*\*\*\*\*

住所 南京高新开发区MA010-1号地

经营范围 药品生产(按许可证所列范围经营);销售自产产品。药品的研发及其技术转让、技术咨询和服务。从事与本企业生产同类产品(拍卖除外)和技术的进出口业务(不涉及配额、许可证管理商品);自有房屋租赁。 (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)



2021年 07月 15日

登记机关

编号 320111000201711020168



请于每年1月1日至6月30日上  
网申报上一年度工商年报，逾期  
未报将被标记为经营异常状态或  
列入经营异常名录并向社会公  
示，年报网址见营业执照左下方。

# 营 业 执 照

(副 本)

统一社会信用代码 91320111MA1MNYW19H (1/1)

名 称	南京健智聚合信息科技有限公司
类 型	有限责任公司
住 所	南京市浦口区江浦街道黄山岭路86号-30
法定代表人	顾恺
注册 资 本	1500万元整
成 立 日 期	2016年06月30日
营 业 期 限	2016年06月30日至2046年06月29日
经 营 范 围	计算机电子科技研发、技术服务、计算机网络系统工程、通信工程施工、计算机软硬件开发、信息科技研发技术服务、；通信设备销售、安装、调试、维护；信息系统集成、网页制作、通讯系统开发、工业自动化控制系统研发。（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



2017 11 02



南京市浦口区市场监督管理局  
3201072315481100091 管理页机

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

附件二

**评估对象涉及的主要权属证明资料复印件**

中华人民共和国国家版权局  
计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第3210303号

软件名称： 健智IMS健药行365营销平台软件(药企版)  
V1.0

著作权人： 南京健智聚合信息科技有限公司

开发完成日期： 2017年10月18日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2018SR881208

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 03176209



中华人民共和国国家版权局  
计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5179023号

软件名称： 健智IMS电话招商管理软件（企业版）  
V1.0

著作权人： 南京健智聚合信息科技有限公司

开发完成日期： 2019年11月15日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0300327

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 05502938



2020年04月01日



中华人民共和国国家版权局  
计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5180959号

软件名称： 健智IMS合规管理软件（企业版）  
V1.0

著作权人： 南京健智聚合信息科技有限公司

开发完成日期： 2019年11月18日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0302263

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 05507764



2020年04月01日

女白

# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5180962号

软件名称： 健智IMS花生孕服互联网平台软件（企业版）  
V1.0

著作权人： 南京健智聚合信息科技有限公司

开发完成日期： 2019年12月20日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0302266

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 05507765



2020年04月01日

744

# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5211043号

软件名称： 健智IMS激励管理软件（企业版）  
V1.0

著作权人： 南京健智聚合信息科技有限公司

开发完成日期： 2019年10月17日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0332347

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 05539139



2020年04月14日

长向

# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5180966号

软件名称： 健智IMS健药行365药企管理平台软件  
V1.0

著作权人： 南京健智聚合信息科技有限公司

开发完成日期： 2019年10月22日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0302270

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 05507766

2020年04月01日

中华人民共和国国家版权局  
计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5180541号

软件名称： 健智IMS健药行365营销平台软件（渠道版）  
V1.0

著作权人： 南京健智聚合信息科技有限公司

开发完成日期： 2019年10月31日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0301845

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



中华人民共和国国家版权局  
计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5180844号

软件名称： 健智IMS客户管理软件（省代版）  
V1.0

著作权人： 南京健智聚合信息科技有限公司

开发完成日期： 2019年09月25日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0302148

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 05507324



2020年04月01日

中华人民共和国国家版权局  
计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5180847号

软件名称： 健智IMS客户管理软件（医药公司版）  
V1.0

著作权人： 南京健智聚合信息科技有限公司

开发完成日期： 2019年08月22日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0302151

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 05507325

2020年04月01日

中华人民共和国国家版权局  
计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5180850号

软件名称： 健智IMS客户云管理软件（企业版）  
V1.0

著作权人： 南京健智聚合信息科技有限公司

开发完成日期： 2019年12月12日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0302154

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 05507326



2020年04月01日



中华人民共和国国家版权局  
计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5178993号

软件名称： 健智IMS流向云管理软件（企业版）  
V1.0

著作权人： 南京健智聚合信息科技有限公司

开发完成日期： 2019年12月03日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0300297

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 05502918



2020年04月01日

女前

# 中华人民共和国国家版权局

## 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5178388号

软件名称： 健智IMS线上招商管理软件（企业版）  
V1.0

著作权人： 南京健智聚合信息科技有限公司

开发完成日期： 2019年12月17日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0299692

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 05502445



2020年03月31日

友尚

# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5179211号

软件名称： 健智IMS线下活动管理软件（企业版）  
V1.0

著作权人： 南京健智聚合信息科技有限公司

开发完成日期： 2019年12月27日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0300515

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 05504659



2020年04月01日

刘尚

# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5179208号

软件名称： 健智IMS销售云管理软件（企业版）  
V1.0

著作权人： 南京健智聚合信息科技有限公司

开发完成日期： 2019年08月22日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0300512

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 05504658



2020年04月01日

中华人民共和国国家版权局  
计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5179132号

软件名称： 健智IMS学术答人产品知识学习软件（企业版）  
V1.0

著作权人： 南京健智聚合信息科技有限公司

开发完成日期： 2019年09月26日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0300436

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 05504630



2020年04月01日

中华人民共和国国家版权局  
计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5179129号

软件名称： 健智IMS学术营销平台（企业版）软件  
V1.0

著作权人： 南京健智聚合信息科技有限公司

开发完成日期： 2019年10月30日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0300433

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 05504629



2020年04月01日

附件三

**委托人和其他相关当事人的承诺函**

# 委托人和其他相关当事人的承诺函

江苏华信资产评估有限公司：

因我公司拟收购南京健智聚合信息科技有限公司全部股权的需要，委托贵公司对该经济行为所涉及的南京健智聚合信息科技有限公司股东全部权益价值进行评估，评估基准日为 2021 年 06 月 30 日。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我们承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估所对应的经济行为符合相关法律、法规。
- 2、本项目评估对象涉及的资产和负债在评估基准日至评估报告日期间发生影响评估行为及结果的事项披露及时、完整。
- 3、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业。

委托人：南京健友生化制药股份有限公司

(盖章)



负责人：(签名)



年 月 日



# 被评估单位承诺函

江苏华信资产评估有限公司：

因南京健友生化制药股份有限公司拟收购南京健智聚合信息科技有限公司全部股权的需要，委托贵公司对该经济行为所涉及的南京健智聚合信息科技有限公司股东全部权益价值进行评估，评估基准日为2021年06月30日。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我们承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估所对应的经济行为符合相关法律、法规。
- 2、我们所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示性。
- 3、本项目申报评估的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏。
- 4、评估对象涉及的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效。
- 5、本项目评估对象涉及的资产和负债在评估基准日至评估报告日期间发生影响评估行为及结果的事项披露及时、完整。
- 6、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业。
- 7、本项目评估范围内的资产无未揭示的抵押、担保事项，也不存在影响生产经营活动和财务状况的其他重大合同纠纷和重大诉讼事项。

被评估单位：南京健智聚合信息科技有限公司

(盖章)



负责人：(签名)



年 月 日

附件四

**资产评估机构及签名资产评估专业人员的  
备案文件或者资格证明文件复印件**

编号 320100000201712280140



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91320000134775637H (1/1)

名称 江苏华信资产评估有限公司  
 类型 有限责任公司  
 住所 南京市鼓楼区云南路31-1号22层  
 法定代表人 胡兵  
 注册资本 256万元整  
 成立日期 1994年02月07日  
 营业期限 1994年02月07日至\*\*\*\*\*

经营范围 资产评估；投资项目评估；经济咨询服务；房地产评估；企业形象策划；人才培养；工程造价咨询（乙级），工程招标代理（按资格证书经营）；土地评估（按资格证书经营）；证券、期货相关评估业务；企业管理咨询，绩效评价，项目可行性分析，财务咨询，税务策划，企业重组、清算、重整咨询。（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）



00065982

登记机关



2017年12月28日



# 证券期货相关业务评估资格证书

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

江苏华信资产评估有限公司

从事证券、期货相关评估业务。

批准文号：财企[2009]101号 证书编号：02500067005

序列号：000087



发证时间：

二〇〇九年

六月

十六日

# 江苏省财政厅文件

苏财工贸〔2018〕86号

特此公告。



## 备案公告

江苏华信资产评估有限公司报来的《资产评估机构备案表》及有关材料收悉。根据《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》的有关规定，予以备案。

- 一、资产评估机构名称为江苏华信资产评估有限公司，组织形式为有限责任公司。
- 二、执行合伙事务的合伙人（法定代表人）为胡兵。
- 三、资产评估机构的合伙人或者股东的基本情况，申报的资产评估专业人员基本情况等备案相关信息已录入备案信息管理系统，可通过财政部、中国资产评估协会官方网站进行查询。

信息公开选项：主动公开

江苏省财政厅办公室

2018年3月12日印发



# 资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：殷俊

性别：男

登记编号：32190184

单位名称：江苏华信资产评估有限  
公司

初次执业登记日期：2019-06-05

年检信息：通过（2020-07-14）

所在行业组织：中国资产评估协会



(扫描二维码，查询评估师信息)

本人签名：

本人印鉴：



打印日期：2020-09-14

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准

官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>



# 资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：曹存山

性别：男

登记编号：32160024

单位名称：江苏华信资产评估有限  
公司

初次执业登记日期：2016-08-17

年检信息：通过（2020-07-14）

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：曹存山

本人印鉴：



打印日期：2021-02-03



(扫描二维码，查询评估师信息)



资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准  
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>

附件五

**资产评估汇总表或者明细表**



# 资产评估结果汇总表

评估基准日：2021年6月30日

表1

被评估单位：南京健智聚合信息科技有限公司

金额单位：人民币万元

项 目	账面价值		评估价值	增减值	增值率 (%)
	A	B			
1 流动资产					
2 非流动资产					
3 其中：可供出售金融资产					
4 持有至到期投资					
5 长期应收款					
6 长期股权投资					
7 投资性房地产					
8 固定资产	1.99	1.08	-0.91		-45.80
9 在建工程					
10 工程物资					
11 固定资产清理					
12 生产性生物资产					
13 油气资产					
14 无形资产			893.82		
15 开发支出					
16 商誉					
17 长期待摊费用					
18 递延所得税资产					
19 其他非流动资产					
20 资产总计	640.73	1,541.65	900.92		140.61
21 流动负债	24.67	20.62	-4.06		-16.44
22 非流动负债					
23 负债合计	24.67	20.62	-4.06		-16.44
24 净资产 (所有者权益)	616.06	1,521.04	904.98		146.90



# 资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2021年06月30日

表2

被评估单位：南京健智聚合信息科技有限公司	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率 (%)
1	一、流动资产合计	6,387,452.92	6,467,567.96	80,115.04	1.25
2	货币资金	1,129,567.96	1,129,567.96	0.00	0.00
3	交易性金融资产	5,200,000.00	5,200,000.00	0.00	0.00
4	应收票据				
5	应收账款				
6	预付款项				
7	应收利息				
8	应收股利				
9	其他应收款	57,884.96	138,000.00	80,115.04	138.40
10	存货				
11	一年内到期的非流动资产				
12	其他流动资产				
13	二、非流动资产合计	19,889.49	8,948,980.00	8,929,090.51	44,893.51
14	可供出售金融资产				
15	持有至到期投资				
16	长期应收款				
17	长期股权投资				
18	投资性房地产				
19	固定资产	19,889.49	10,780.00	-9,109.49	-45.80
20	在建工程				
21	工程物资				
22	固定资产清理				
23	生产性生物资产				
24	油气资产				
25	无形资产		8,938,200.00		
26	开发支出				
27	商誉				
28	长期待摊费用				
29	递延所得税资产				
30	其他非流动资产				
31	三、资产总计	6,407,342.41	15,416,547.96	9,009,205.55	140.61

被评估单位：南京健智聚合信息科技有限公司

金额单位：人民币元

# 资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2021年06月30日

表2

被评估单位：南京健智聚合信息科技有限公司	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率 (%)
序号					金额单位：人民币元
32	<b>四、流动负债合计</b>	246,723.23	206,171.19	-40,552.04	-16.44
33	短期借款				
34	交易性金融负债				
35	应付票据				
36	应付账款				
37	预收款项				
38	应付职工薪酬	191,328.15	191,328.15	0.00	0.00
39	应交税费	20,652.88	12,339.94	-8,312.94	-40.25
40	应付利息				
41	应付股利				
42	其他应付款	34,742.20	2,503.10	-32,239.10	-92.80
43	一年内到期的非流动负债				
44	其他流动负债				
45	<b>五、非流动负债合计</b>				
46	长期借款				
47	应付债券				
48	长期应付款				
49	专项应付款				
50	预计负债				
51	递延所得税负债				
52	其他非流动负债				
53	<b>六、负债总计</b>	246,723.23	206,171.19	-40,552.04	-16.44
54	<b>七、净资产（所有者权益）</b>	6,160,619.18	15,210,376.77	9,049,757.59	146.90

































