

证券代码：603707

证券简称：健友股份

公告编号：2021-072

债券代码：113579

债券简称：健友转债

债券代码：113614

债券简称：健 20 转债

## 南京健友生化制药股份有限公司 对外投资暨关联交易的补充公告

本公司董事会、全体董事及相关股东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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 8 月 3 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了《南京健友生化制药股份有限公司对外投资公告》（公告编号：2021-070），披露了公司拟收购南京健智聚合信息科技有限公司（以下简称“健智聚合”）100%股权的具体情况，为进一步说明投资者所关心的情况，对该公告中的有关情况进行补充披露。现补充公告如下：

### 一、健智聚合评估的合理性说明

#### （一）健智聚合无形资产的具体内容

健智聚合的无形资产包括注册商标、著作权登记、软件作品。

#### 1、注册商标如下：

序号	注册号	分类	商标	到期日
1	21153719	设计研究	健智聚合	2026/8/30

#### 2、著作权登记如下

序号	作品登记号	著作权名称	版本号	登记批准日期
1	苏作登字 -2017-F-00237784	健智聚合及图		2017/11/9

3、软件作品如下：

健智聚合软件作品名称为“《健药行 365》”及其子模块。软件作品还包开发过程种申请得 16 个软件著作权。

软件著作权清单如下：

序号	著作权号	著作权名称	版本号	登记批准日期
1	2020SR0332347	健智 IMS 激励管理软件(企业版)	V1.0	2020/4/14
2	2020SR0300327	健智 IMS 电话招商管理软件(企业版)	V1.0	2020/4/1
3	2020SR0302148	健智 IMS 客户管理软件(省代版)	V1.0	2020/4/1
4	2020SR0302151	健智 IMS 客户管理软件(医药公司版)	V1.0	2020/4/1
5	2020SR0302263	健智 IMS 合规管理软件(企业版)	V1.0	2020/4/1
6	2020SR0300436	健智 IMS 学术答人产品知识学习软件(企业版)	V1.0	2020/4/1
7	2020SR0300512	健智 IMS 销售云管理软件(企业版)	V1.0	2020/4/1
8	2020SR0302154	健智 IMS 客户云管理软件(企业版)	V1.0	2020/4/1
9	2020SR0302266	健智 IMS 花生孕服互联网平台软件(企业版)	V1.0	2020/4/1
10	2020SR0300433	健智 IMS 学术营销平台(企业版)软件	V1.0	2020/4/1
11	2020SR0302270	健智 IMS 健药行 365 药企管理平台软件	V1.0	2020/4/1
12	2020SR0301845	健智 IMS 健药行 365 营销平台软件(渠道版)	V1.0	2020/4/1
13	2020SR0300515	健智 IMS 线下活动管理软件(企业版)	V1.0	2020/4/1
14	2020SR0300297	健智 IMS 流向云管理软件(企业版)	V1.0	2020/4/1
15	2020SR0299692	健智 IMS 线上招商管理软件(企业版)	V1.0	2020/3/31

序号	著作权号	著作权名称	版本号	登记批准日期
16	2018SR881208	健智 IMS 健药行 365 营销平台软件(药企版)	V1.0	2018/11/5

软件作品子模块清单如下：

序号	软件项目名称	项目时间
1	渠道管理	2021/6/30
2	学术营销	2021/6/30
3	合规管理	2021/6/30
4	公共基础平台	2021/6/30
5	实时流向采集	2021/6/30
6	销售支持	2021/6/30
7	营销管理	2021/6/30
8	营销活动	2021/6/30
9	实时流向应用	2021/6/30
10	其它	2021/6/30

评估增值主要原因是该软件的账面价值为 0，企业对该软件进行了费用化处理，而不是资本化。而该软件自 2016 年起逐步投入使用，至评估基准日时已基本成型，发挥作用，因此其价值通过评估反映出来，造成增值。

## （二）、评估合理性说明

一般评估方法会包括市场法、收益法、成本法进行评估。

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。

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；

目前该软件作品，市场上也无可对照得软件作品进行对比。用户的接受度尚未可知。不宜采用收益法对评估对象进行评估；

最终使用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。

成本法种采用 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软件开发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。

此次评估得无形资产主要为软件作品，所有软件均已在客户单位测试上线运行，所有代码均为有效代码。软件作品经统计近 200 万行代码，评估使用成本法合理反映了软件的价值。

## 二、收购健智聚合的必要性说明

公司全部国内产品都通过健智聚合的软件系统进行销售，该系统是为健友股份量身打造的，承载了公司独特的管理模式，市场上的其他系统无法满足公司管理要求。此外，公司国内所有区域的销售订单都通过该系统进行，系统后续还将承载国际营销订单。

健智聚合主要知识产权包括营销管理、营销活动、销售支撑、流向系统、合规管理、学术营销、渠道管理等全方位解决方案，无论是技术上还是价格上都很难替换其他同类型公司。因此收购健智聚合具有必要性。

## 三、健智聚合注册资本实缴情况说明

健智聚合的注册资本已全部实缴到位。根据健智聚合中信银行月牙湖支行银行凭证，各股东出资明细如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例	出资方式	出资时间
1	黄锡伟	954	63.60%	货币	2016/9/26 出资 200 万； 2017/8/2 出资 340 万； 2017/12/19 出资 354 万； 2019/7/31 出资 60 万

2	顾恺	100	6.67%	货币	2016/8/30 出资 12 万; 2016/9/1 出资 50 万; 2016/9/5 出资 11 万; 2016/9/21 出资 12 万; 2016/9/23 出资 15 万
3	蒋恩生	66	4.40%	货币	2016/9/22 出资 60 万; 2018/1/9 出资 6 万
4	王海亮	60	4.00%	货币	2018/1/10 出资 60 万
5	南京健思信息科技企业(有限合伙)	160	10.67%	货币	2016/8/30 出资 160 万
6	南京健礼信息科技企业(有限合伙)	160	10.67%	货币	2016/8/30 出资 160 万
<b>合 计</b>		<b>1500</b>	<b>100%</b>	-	-

特此公告!

南京健友生化制药股份有限公司

2021 年 8 月 4 日