



方 心 健 康

NEEQ : 834017

上海方心健康科技发展股份有限公司
Shanghai Fangxinhealth Technology

年度报告摘要

—— 2019 ——

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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。

公司负责人张昕、主管会计工作负责人张坚及会计机构负责人张坚保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	孙猛
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	021-64220925
传真	021-64223923
电子邮箱	fangxin_sun@163.com
公司网址	www.healthfx.cn
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区医学院路 69 号华业大厦 13AD,200032
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	上海市徐汇区医学院路 69 号华业大厦 17 楼 D 座

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	287,407,461.76	261,686,720.14	9.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	100,894,510.94	97,303,165.12	3.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.40	2.32	3.45%
资产负债率%（母公司）	33.1%	35.71%	-
资产负债率%（合并）	61.38%	59.26%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	376,734,767.04	180,787,645.20	108.39%
归属于挂牌公司股东的净利润	2,083,841.54	4,225,554.16	-50.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,473,728.66	-4,166,637.09	-
经营活动产生的现金流量净额	20,527,592.37	621,741.82	3,201.63%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.12%	4.44%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.52%	-4.38%	-
基本每股收益（元/股）	0.05	0.10	-50.00%

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	27,646,740	65.82%	478,500	28,125,240	66.96%
	其中：控股股东、实际控制人	4,004,110	9.53%	18,500	4,022,610	9.58%
	董事、监事、高管	142,110	0.34%	0	142,110	0.34%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,355,660	34.18%	-478,500	13,877,160	33.04%
	其中：控股股东、实际控制人	13,926,330	33.16%	-478,500	13,447,830	32.02%
	董事、监事、高管	426,330	1.02%	0	426,330	1.02%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		42,002,400	-	0	42,002,400	-
普通股股东人数		19				

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

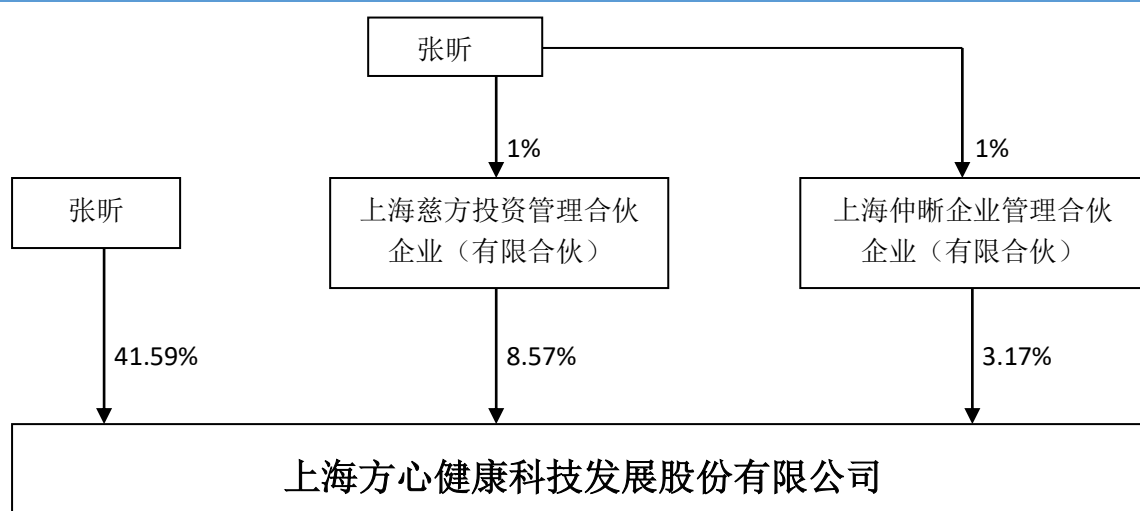
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张昕	17,930,440	-460,000	17,470,440	41.59%	13,447,830	4,022,610
2	上海健康医疗产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,002,400	0	6,002,400	14.29%	0	6,002,400
3	上海浦东	3,789,360	0	3,789,360	9.02%	0	3,789,360

	新星 纽士达创业投资有限公司						
4	上海慈方投资管理合伙企业（有限合伙）	3,600,000	0	3,600,000	8.57%	0	3,600,000
5	张正琳	2,842,200	0	2,842,200	6.77%	0	2,842,200
6	姚行达	1,980,000	0	1,980,000	4.71%	0	1,980,000
7	国泰君安证券股份有限公司做市专用证券账户	1,505,000	-11,000	1,494,000	3.56%	0	1,494,000
8	上海仲晰企业管理合伙企业（有限合伙）	789,000	543,000	1,332,000	3.17%	3,000	1,329,000
9	上海证券有限责任公司	858,360	2,000	860,360	2.05%	0	860,360
10	安信证券股份有限公司	808,000	0	808,000	1.92%	0	808,000
合计		40,104,760	74,000	40,178,760	95.65%	13,450,830	26,727,930

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、张正琳与张昕为姐弟关系；
- 2、张昕为上海慈方投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；
- 3、张昕为上海仲晰企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



张昕先生，1968 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任上海方心科技研究所（普通合伙）执行事务合伙人、上海慈方投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海仲晰投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海慈济药业有限公司董事长兼总经理、上海方心制药有限公司执行董事、上海中药制药技术有限公司董事长、上海方心英才医药科技有限公司执行董事兼总经理、上海宏慈华氏大药房有限公司董事长兼总经理、上海金匮藏通信息设备有限公司执行董事兼总经理、上海仲晰投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人、上海海穹投资管理有限公司执行董事，方心健康董事长兼总经理。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

张昕先生，直接持有公司 17,470,440 股股份，持股比例为 41.59%。上海慈方投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司 3,600,000 股份，占比 8.57%，张昕作为上海慈方投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，间接控制上述股份；上海仲晰投资管理合伙企业（有限合伙）持有 1,332,000 股份，占比 3.17%，张昕作为上海仲晰投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，间接控制上述股份；张昕先生为公司实际控制人、控股股东。

三、 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更

会计政策变更的内容和原因

2017 年 3 月，财政部修订发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以上简称“新金融工具准则”），并要求其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起实施。根据文件要求，公司对原采用的相

审批程序

第二届董事会第十六次会议审议通过

关会计政策进行了相应调整。

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换>的通知》(财会(2019)8 号)，对准则体系内部协调与明确具体准则使用范围进行了修订。根据文件要求，公司对原采用的相关会计政策进行了相应调整。

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号-债务重组>的通知》(财会[2019]9 号)，对准则体系内部协调与债务重组定义进行了修订。根据文件要求，公司对原采用的相关会计政策进行了相应调整。

2019 年起首次执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产:			
可供出售金融资产	100,000.00		-100,000.00
其他非流动金融资产		100,000.00	100,000.00

2019 年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的比较财务报表未重列。

2019 年 1 月 1 日，公司合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	成本计量	100,000.00	其他非流动金融资产	公允价值计量且变动计入当期损益	100,000.00

会计估计变更

无。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
可供出售金融资产	100,000.00			

其他非流动金融资产		100,000.00		
应收票据及应收账款	80,213,470.58			
应收票据		185,300		
应收账款		80,028,170.58		

3.3 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

1、 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式
上海恩维恩生物科技有限公司	2019.12.16	8,000,000.00	100.00%	非同一控制下企业合并

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海恩维恩生物科技有限公司	2019.12.16	股权转让	464,601.77	246,963.59

(2) 合并成本及商誉

合并成本	上海恩维恩生物科技有限公司
现金	8,000,000.00
合并成本合计	8,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,454,177.92
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,454,177.92

注：本次收购上海恩维恩生物科技有限公司系收购其无形资产，不构成业务，因此合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额不确认营业外收入，应冲减无形资产的公允价值。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	上海恩维恩生物科技有限公司 购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	2,164.77	2,164.77
无形资产	7,999,922.08	
负债：		
应交税费	2,086.85	2,086.85
净资产	8,000,000.00	77.92
减：少数股东权益		

取得的净资产	8,000,000.00	77.92
--------	--------------	-------

2、其他原因的合并范围变动

本公司全资子公司上海慈济药业有限公司于 2019 年 4 月 10 日新设成立上海曙东药房有限公司，持股比例为 51.00%，享有表决权比例为 51.00%。该公司取得统一社会信用代码为 91310115MA1K4B9D28 的营业执照；注册资本：人民币 200 万元；营业期限：2019-4-10 至 2049-4-9；注册地址：中国(上海)自由贸易试验区华佗路 800 号一层 8 室；经营范围：药品零售，食品销售，医疗器械经营，日用百货、化妆品的销售，商务信息咨询，会务服务。【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】

3.4 关于非标准审计意见的说明

☐适用 ☒不适用