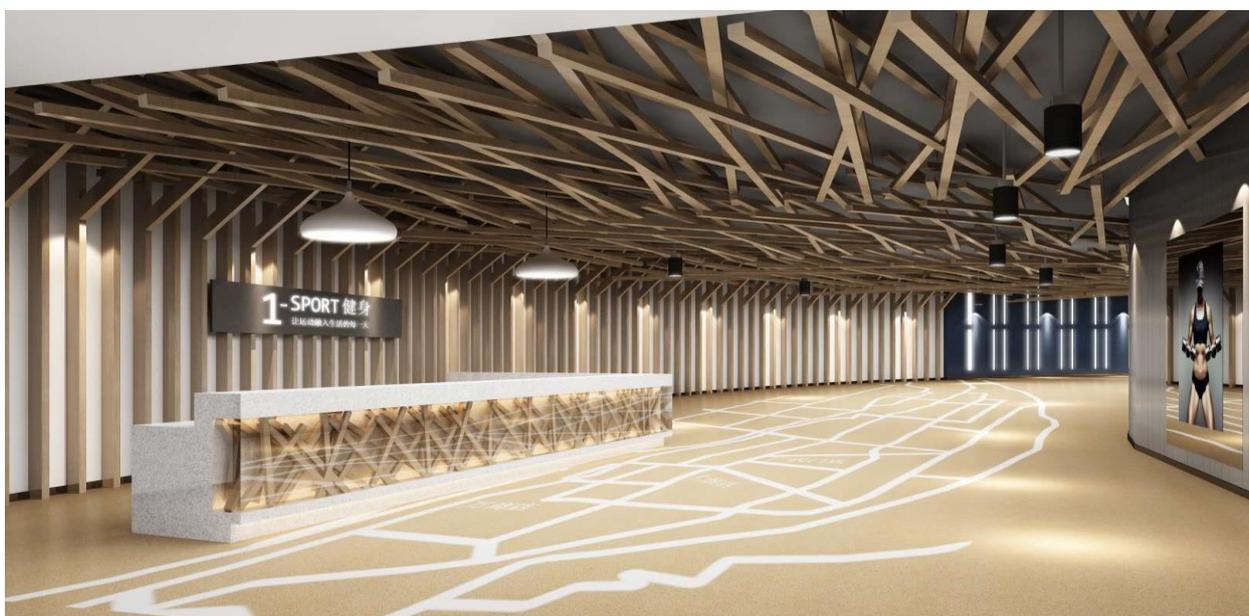




壹运动

NEEQ : 872786

甘肃壹运动健康产业股份有限公司
Gansu 1-Sport Health Industry



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年5月14日，壹运动股票在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，
证券简称：壹运动，证券代码 872786。



2018年6月2日公司参加兰州市
首届单车之夜活动



2018年11月18日公司启动
壹运动·游天下活动

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	28
第六节	股本变动及股东情况	34
第七节	融资及利润分配情况	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	38
第九节	行业信息	42
第十节	公司治理及内部控制	43
第十一节	财务报告	51

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、壹运动有限公司、壹运动有限	指	甘肃壹运动健康产业股份有限公司
摩天投资	指	甘肃壹运动健身管理有限公司
余家投资	指	兰州摩天投资管理有限公司
元、万元	指	余家投资发展（上海）有限公司
《公司法》	指	人民币元、人民币万元
《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
三会	指	公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过的公司章程
三会议事规则	指	股东(大)会、董事会、监事会
主办券商、西南证券	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
	指	西南证券股份有限公司

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人郑秀英、主管会计工作负责人马银玲及会计机构负责人（会计主管人员）徐芳娥保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了与持续经营相关的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
意外事件的风险	健身俱乐部作为面向社会公众开放的场所，可能发生包括公共卫生事件和社会安全事件在内的突发公共事件。并且，休闲健身活动自身具有一定危险性，顾客在接受服务时可能发生人身伤害事故，从而影响健身俱乐部的正常经营活动。此外，健身俱乐部即使妥善处理意外事件，但因信息不对称等原因，公众可能并不了解实际情况，仍然存在遭遇信任危机的风险，将在一段时间内对俱乐部的经营产生持续不利影响。
公司股份集中及公司实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人余媛通过摩天投资间接控制公司 95%的股份表决权。虽然股份公司已按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的要求，制定了三会议事规则以及关联交易、重大投资、对外担保、防范关联方占用公司资金等决策管理制度，内控体系正在逐步完善，但股份公司成立时间较短，管理层的规范运行意识尚需进一步提升。实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制或导致内控制度不能持续有效运行，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。
预收款项的管理风险	根据健身服务行业的惯例，消费者通常在接受服务前预付服务费，然后再消费。在此种销售模式下，健身俱乐部提前收取的服务费在顾客消费前形成预收款项，顾客在接受后续健身及相

	关服务时则无需再付款。但是，健身俱乐部日常运营所消耗的水、电、租金、人力、营销费用等则会随行就市，一旦经营不善，将造成收不抵支，产生亏损的现象。此外，不少企业还将预收款项用于扩大经营规模，或进行投资获利，此种情况下一旦对预收账款管理不善，企业将面临流动性危机，经营者无法正常运营，进而丧失为顾客持续提供后续服务的能力。
商业物业租赁风险	公司与出租方签订的租赁合同所涉及的租赁房屋大部分剩余租赁期限在 5 年以上，虽然短期内公司不会面临因无法续租而带来的重大经营风险，但从长期考虑，随着区域经济发展以及周边物业价格的上涨或出租方的其他安排，不排除出租方违约及房屋租赁期满后无法续租的可能。同时，在原有租赁合同到期并续签的过程中，存在租金上涨的风险。公司部分租赁房屋尚未取得房屋所有权证书或尚未履行房屋建设的合法批准程序，个别转租房屋尚未取得房屋所有权人的书面同意，存在法律法规政策性文件限制、禁止出租方出租房屋的情形，存在租赁合同无效或被解除的法律风险。
行业竞争风险	公司所处的健身服务行业的准入门槛相对较低，行业内存在众多的竞争者和潜在进入者，包括小型健身俱乐部、连锁健身俱乐部等，并且提供类似服务，因此竞争较为激烈。虽然公司凭借其领先的经营理念，以及通过多年运营形成的良好品牌形象和信誉，在兰州及周边地区的健身服务行业占据了优势地位，但随着其他相似健身俱乐部的发展以及新市场竞争者的加入，公司未来将面临严峻的竞争压力。
应付账款期末余额较大的风险	截至 2018 年 12 月 31 日，公司应付账款余额为 18,257,103.05 元，主要为应付装修费、房租、设备款、物业费等，期末余额较高。若供应商家在短时间内集中要求公司付款，将导致公司存在流动性风险。
规模较小的风险	报告期内，公司主营业务收入为 30,103,615.11 元，净资产为 -11,139,632.58 元，净利润为 -16,928,521.19 元。报告期内，公司总体规模较小，抵御市场风险的能力较弱。如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成不利影响。
公司未为全员缴纳社会保险及住房公积金的风险	报告期内，基于员工自愿缴纳的原则，公司部分员工未缴纳社会保险及住房公积金，存在被主管部门要求补缴及受到行政处罚的风险。
暂停营业门店会员安置风险	报告期内，因公司战略调整，暂停营业 4 家门店，虽已关闭门店业务占公司总体业务比重较低，不会对公司经营造成严重影响，但如处理不善，极容易形成群体事件，对公司形象、经营带来不利影响。目前相关会员都已安置或协商解决。
持续经营能力风险	公司自挂牌以来，经营状况未达到预期目标，且公司仍在新开健身门店，公司盈利能力较弱，持续处于亏损状态，现阶段公司经营活动产生的现金流不足以支持公司持续的扩张发展，公司存在未能及时支付供应商和服务商款项的情况，并因此产生纠纷和诉讼，银行基本账户被冻结，截至年报披露日，基本账

	户虽已解冻，但公司仍存在持续经营能力风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	甘肃壹运动健康产业股份有限公司
英文名称及缩写	Gansu 1-Sport Health Industry Co.,Ltd
证券简称	壹运动
证券代码	872786
法定代表人	郑秀英
办公地址	甘肃省兰州市城关区雁滩鸿运润园东北角金街 2F 董事会办公室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	雷彩云
职务	董事会秘书
电话	13893347115
传真	0931-8244355
电子邮箱	53569043@qq.com
公司网址	www.1-sport.com
联系地址及邮政编码	甘肃省兰州市城关区雁滩鸿运润园东北角金街 2F 董事会办公室； 邮编：730030
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	甘肃省兰州市城关区雁滩鸿运润园东北角金街 2F 董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2014 年 3 月 20 日
挂牌时间	2018 年 5 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R 文化、体育和娱乐业-R88 体育-R8830 休闲健身活动
主要产品与服务项目	通过开设直营连锁健身俱乐部，为客户提供功能齐全、设备专业、服务多元的全方位运动健身服务，包括健身卡服务及健身私教服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	兰州摩天投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	余媛

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91620000095059952U	否
注册地址	甘肃省兰州市城关区广武门街 道金昌路 75 号	否

注册资本	10,000,000.00	否

五、中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	北京市西城区北中环中路 27 号商房大厦 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	钟炽兵、颜方育
会计师事务所办公地址	北京市海淀区公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

- 1、公司董事会于 2019 年 1 月 11 日收到原法定代表人、董事、董事长兼总经理赵涛递交的辞职报告，2019 年 1 月 11 日起辞职生效。公司于 2019 年 3 月 16 日召开的 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于选举郑秀英女士为公司董事的议案》；公司于 2019 年 3 月 22 日召开的第一届董事会第十四次会议，审议通过《关于选举郑秀英女士为公司董事长的议案》。根据《公司章程》第七条“董事长为公司的法定代表人”，截至本报告披露之日，公司法定代表人变更为郑秀英。
- 2、公司董事会于 2019 年 2 月 15 日收到原董事、董事会秘书雷彩云递交的辞职报告，2019 年 2 月 15 日起辞职生效。公司于 2019 年 2 月 28 日召开的第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于聘任徐芳娥女士为公司董事会秘书的议案》。截至本报告披露之日，公司董事会秘书变更为徐芳娥，电话：18919019766，电子邮箱：597804470@qq.com。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	31,046,555.98	26,379,864.32	17.69%
毛利率%	-19.36%	-18.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-16,928,521.19	-16,545,811.42	-2.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,046,752.75	-16,633,210.85	-8.50%
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）	632.75%	347.68%	-
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）	664.10%	349.52%	-
基本每股收益	-1.69	-1.65	-2.42%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	54,874,937.46	70,042,691.61	-21.66%
负债总计	66,014,570.04	64,253,803.00	2.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	-11,139,632.58	5,788,888.61	-292.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-1.11	0.58	-292.43%
资产负债率%（母公司）	120.30%	91.74%	-
资产负债率%（合并）	120.30%	91.74%	-
流动比率	10.30%	42.13%	-
利息保障倍数	-6,609.07	-3,639.65	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-15,856,776.03	12,823,855.15	-222.24%
应收账款周转率	1,373,592.51%	12,519.51%	-
存货周转率	122,981.57%	88,963.49%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-21.66%	89.00%	-
营业收入增长率%	15.03%	108.79%	-
净利润增长率%	-2.31%	92.68%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	16,041.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,000,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	160,371.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,180.83
非经常性损益合计	1,118,231.56
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,118,231.56

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、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 □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
应收账款	2,160.00	0.00		
应收票据	0.00	0.00		
应收票据及 应收账款	0.00	2,160.00		
应收利息	60,000.00	0.00		
应收股利	0.00	0.00		
其它应收款	2,429,778.31	2,489,778.31		
固定资产清 理	0.00	0.00		
固定资产	23,753,878.00	23,753,878.00		
工程物资	0.00	0.00		
在建工程	1,641,000.00	1,641,000.00		
应付票据	0.00	0.00		
应付账款	11,878,178.67	0.00		
应付票据及 应付账款	0	11,878,178.67		
长期应付款	2,604,896.00	2,604,896.00		

研发费用	0.00	0.00		
财务费用-利息费用	0.00	246,735.95		
财务费用-利息收入	0.00	18,409.71		

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司处于健身服务行业，依托健身场馆（地）健身器材和健身教练等关键资源要素，为客户提供健身服务和私教服务等，进而实现盈利。公司成立以来，已经形成了成熟的运营、采购、选址、服务产品开发、营销等商业模式。具体情况如下：

（一）运营模式

公司采用直营健身俱乐部的连锁健身运营模式，直营健身俱乐部的所有权和经营权集中于公司，公司可以统一经营战略，在人才培养、市场推广、资金调配、信息和管理现代化等方面，易于发挥整体优势，对所有直营健身俱乐部的人员、资金进行统一调配、统一管理，所有健身俱乐部配备独立的收银人员，除了日常加强对收银人员的培训外，还定期或不定期地现场抽查收银情况，并且账务统一由公司财务部核算及管理。公司负责统一管理直营健身俱乐部，所有直营健身俱乐部的业务均在公司的统一指导下开展运营。

（二）采购模式

依据采购对象的不同，公司采购主要包括以下几类：健身俱乐部房屋租赁；健身俱乐部装修采购；健身器械采购；办公用品及日常消耗品的采购。

健身俱乐部房租租赁由公司市场部制定采购计划，报总经理审核，审核通过后报经财务部进行预算审核，预算审核通过后由市场部向公司战略供应商进行询价洽谈，将遴选出的供应商上报公司行政部、运营部及财务部进行会审，会审通过后报经总经理进行二次审核，最终由公司市场部实施采购。

健身门店装修的相关采购主要采用市场询价的采购模式。市场部在完成健身俱乐部房屋租赁后，制定门店装修总体方案框架，经总经理同意后，向两家以上装修公司进行询价，装修公司向公司公司提供装修方案及装修报价，公司内部进行部门（市场部、运营部、财务部和行政部）联审，选择性价比高的装修服务商。在装修公司报价相接近的情况下，公司倾向于选择与公司有过良好合作经历的装修服务商，已确保装修及售后服务质量。

健身器材的采购为公司主要大宗采购商品，公司健身器材主要包括两大品牌及美国 Precor 和英吉多。公司健身器材采用战略采购模式，公司制定战略采购计划，直接向健身器材生产厂家发出战略合作邀约，并通过询价、内部评审、谈判等流程，最终于健身器材生产厂家建立战略合作关系。

主要办公用品及日常消耗品的采购，公司各门店、各部门根据实际日常工作所需和消耗情况，并结合计划推出的市场方案，提出办公用品及消耗品的采购需求。行政部汇总需求后，制定采购计划；超过公司内部规章制度规定金额的采购，需报总经理审核。财务部进行预算审核，符合预算要求，由行政部执行采购。主要办公用品及消耗品验收入库后，财务部进行账务处理，各门店、各部门领用。

（三）选址模式

健身俱乐部运营具有明显的地域性，公司经过这几年的发展，已形成独特的健身门店选址策略，地址需在对周边人流、收入进行分析后确定。公司选址立足于周边 3 公里范围内，人口覆盖达 3 至 5 万人的地域，不仅选择城市的核心商业区、商务区、商圈辐射能力较强的购物中心、知名度较高的城市标志性商务办公楼等大型商业商务设施内部，还选择各类居住社区与大学城的周边地域，使其具有充足的客户资源。公司所处位置均为城市的核心地带、具有成熟稳定的消费群。

公司将各门店划分为全民健身店和商业店两种类型：全民健身店引进国内顶级专业商用健身器材品牌英吉多，可接受度高，适合对价格较敏感的健身爱好者；商业店引进国际顶级专业商用健身器材品牌 PRECOR®，价位相对较高，适合对健身体验要求较高的健身爱好者。公司门店划分的主要依据为：①选址 周边存在具有竞争性的其他健身俱乐部的数量及定位，若俱乐部数量较多且价位较低，市场竞争充分，则将门店定位为全民健身店；②选址周边潜在客户群的消费水平，若选址处于高档居住社区、大型商业区、核心商务区等地域，周边消费者对健身设备要求较高，消费能力较强，则将门店定位为商

业店；③在一个大商圈内采取全民健身店与商业店相互配合的策略，以合理的成本满足商圈内不同消费群体的同时，全民健身店也成为商业店优质客户的重要来源，促进商业店的销售。

（四）服务产品开发模式 目前公司开发的服务产品涵盖了健身服务、私教服务、集体操课、定制化培训等多种类型。开发方式主要有引进再开发和自主开发两种模式。其中，引进再开发是通过消费者情况进行改进、提供给顾客；自主开发是公司的私人教练和团体教练根据顾客的要求并结合顾客自身的实际情况，研究出一套为顾客量身定制的健身服务方案和计划。

（五）市场推广模式

1、直接面向顾客的推广 健身俱乐部有严格的地域性要求，通常情况下，单家俱乐部的主要覆盖面积为周边 2.5 公里左右半径范围，主要面对覆盖范围内的潜在顾客群，通过人工、区域广告宣传等手段直接面向顾客推广。

2、与政府和企业合作推广 公司通过与政府及市场上有影响力企业开展合作，达到快速推广品牌的效果。与政府的合作有：2016~2020 年兰州国际马拉松赛指定战略合作伙伴，兰州体育局“全民健身进社区”项目指定合作伙伴。与健身设备生产商的合作有：与世界知名品牌 PRECOR®必确的合作，成为风靡全球的 Spinning 室内单车首发指定俱乐部。与金融机构的合作有：与浙商银行共同推出联名信用卡。另外，公司与乔丹体育建立长期战略合作伙伴关系，并与慈铭体检（甘肃）集团、申欣健康集团、惠安齿科、康美农庄、美年大体检等多行业的品牌进行合作。

3、网络推广

公司发掘微信等自营媒体，通过与消费者的实时互动对顾客进行营销。

（六）销售模式

公司采用会员预收费的销售模式，顾客通过办理健身服务卡的方式获得健身俱乐部训练的资格。在为顾客提供健身卡服务的同时，健身俱乐部提供私教、团课等额外付费的增值服务进行盈利。

（七）盈利模式

公司主要通过提供健身卡服务、私教服务及相关周边配套服务等途径获得收入，主要采用客户预付费模式。

（八）管理模式

公司全部健身俱乐部均采用直营模式，公司对健身门店进行统一管理，制定统一战略，对人员、资金进行统一调配、统一管理。公司及各门店主要管理模式如下：

1、分店收银及资金管理 各分店收银按照会籍协议上确认的价格收取价款，收款方式有三种：现金、POS 机收款、第三方支付；分店收款后制作会员卡，出具收款收据或发票，并注明收款方式，且连续编号。由收银将现金及时存入各店银行帐户，新开店暂时没有开立银行账户的，现金直接存入总公司银行账户，不得坐支。收银每天制作销售日报表，将电子版发送财务部汇总各店销售情况，登记会籍协议统计台账和收据明细统计台账；将 POS 机刷卡单、第三方支付凭据、收款收据、现金缴款单对应粘贴；每周将单据交给公司财务部主办会计做账务处理。次月 6 日前各店收银将会籍协议统计台账、收据明细统计台账、现金日记账、银行存款日记账、银行对账单提交主办会计；主办会计核对无误后，按会籍协议上确认的服务有效期，制作收入确认分解表，按照合同协议及开卡情况确认当期收入。

2、会员及会员卡管理模式 公司未使用的会员卡统一由公司财务部保管，并由各门店根据使用需求向财务进行领用。领用会员卡时，填写领用申请表，注明领用量、会员卡编号以及分店剩余数量；客户与公司签订会籍协议，客户缴纳相应费用后，会籍顾问在系统中录入相关信息，制作会员卡；分店定期核对库存会员卡数量，做到账实相符；公司会员卡实行实名制，会员卡销售完毕后，由会员自行保管，根据与会员签署的会籍协议，会员卡保管不当产生的损失，由会员自行承担。会员卡损坏或丢失后，会员可以申请挂失及补卡业务。

3、会员档案管理模式 会员协议一式两份：会员和公司财务各一份；会员协议、收据必须连号办理，若存在问题，需二联同时作废处理交财务备档；私教购买协议一式两份：会员和公司财务各一份；会员卡发放时在收据与会员协议上必须同时注明卡号。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司整合产品服务，塑造品牌特色，持续提升品牌知名度，同时积极创新“互联网+”模式，整合线上线下资源，畅享高效的会员消费体验。公司持续提炼专业化服务的内核，打造“让运动融入生活的每一天”的健康理念，深度与市场 and 消费者融合，全力拓展市场，通过整合渠道资源，提高市场占有率；通过多元化的经营模式，提升经营效率。公司将继续加大品牌推广力度，寻求新突破，为公司下一阶段的发展奠定基础。

1、公司财务状况

报告期内，公司实现营业收入 31,046,555.98 元，比上年同期增长 17.69%，净利润为-16,928,521.19 元，比上年同期下降 2.31%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 54,874,937.46 元，归属于公司股东净资产为-11,139,632.58 元，分别比上年同期减少 21.66%，减少 292.43%。

2、公司经营成果

(1) 营业收入

报告期内，公司实现营业收入 3,104.66 万元，较同期增长 17.69%。营业收入中，健身服务收入 2,453.03 万元，私教服务 616.73 万元。公司不断改进营销策略，在行业竞争激烈，销售业绩提升难度较大的情况下，收入较上年同期略有增加。

(2) 营业成本

报告期内营业成本为 3,706.57 万元，较去年同期增长 15.77%，公司营业成本由主营业务成本和其他业务成本构成，主营业务成本主要包括职工薪酬、折旧、门店租赁费、水电费等。2018 年公司新增门店 2 家，致使门店租赁费、职工薪酬、固定资产折旧、装修费用摊销等都相应增加，导致营业成本增加。

(3) 销售费用

报告期内销售费用 441.35 万元，较去年同期减少 32.81%，公司销售费用主要包括职工薪酬、广告宣传费及业务推广费等。报告期内销售费用减少的主要原因为：去年同期公司业务处于快速扩展期，公司为完成既定销售目标、扩张销售团队使得职工薪酬支出较高；2018 年公司对销售人员不断进行技能培训并实行末尾淘汰制度，不断优化销售团队数量，并制定了行之有效的绩效薪酬体系，报告期内职工薪酬大幅下降致使销售费用较同期减少。

(4) 管理费用

报告期内管理费用为 698.55 万元，较去年同期增长 54.33%，主要原因为公司针对经营状况持续不理想的门店进行闭店处理，相关装修摊销费用一次性计入费用所致，涉及金额约 227.76 万元。

(5) 财务费用

报告期内财务费用为 46.19 万元，较去年同期增长 3.12%，公司财务费用主要由利息支出和银行手

续费支出组成，与上年同期相比无较大变化。

（6） 净利润

报告期内，公司净利润-1,692.85 万元，主要因为健身行业特征，健身俱乐部前期投入较大，固定成本较高，预售会员卡相继在开业后激活，开始在会员卡有效期内摊销确认健身服务收入，导致健身俱乐部前期毛利率极低甚至为负数的情形。报告期内，公司新增门店使得固定资产折旧、租赁费等增长较大，使得报告期内综合毛利率为负数，净利润为负数。

3、现金流量情况

（1） 经营活动现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-15,856,776.03 元，较上年同期大幅下降，主要原因为：1）2018 年 1-12 月，公司销售商品、提供劳务收到的现金较年度同期减少 23,201,132.43 元，主要由于 2018 年度公司会员卡和私教卡的销售尚未达到理想状态，且公司仍在新开健身门店，公司盈利能力较弱，持续处于亏损状态；公司目前所处行业准入门槛低、区域性较强，传统健身市场中存在大量的中小健身会所，行业竞争激烈，集中度不高；新兴的健身俱乐部及健身工作室进一步瓜分了市场份额，导致销售业绩提升难度较大，使得公司经营性现金流入减少。2）2018 年 1-12 月，公司支付给职工以及为职工支付的现金较年度同期增加 4,951,556.42 元，主要由于上年同期公司支付的职工薪酬部分为公司大股东摩天投资代为支付，导致上年度公司支付给职工以及职工支付的现金金额较 2018 年度较小。

（2） 投资活动产生的现金流量

报告期内，公司投资活动现金流净额为 7,537,934.17 元，较上年同期增长 123.32%，主要为公司收回购买理财产品现金 2,000 万元所致。

（3） 筹资活动产生的现金流量

报告期内，公司筹资活动现金流净额为 8,195,603.98 元，较上年同期下降 52.28%，主要为上年同期公司股改时股东增资，而本报告期未发生相关业务所致。

为扭转公司亏损情况，公司进行了战略调整：1）公司减缓了新开门店节奏，以降低对公司现金流的压力；2）针对经营状况持续不理想的门店，公司进行闭店处理，以减少亏损；3）公司正在围绕现有门店及客户资源，增加服务内容，积极与第三方开展合作，提高公司的盈利能力。公司经过多年发展，已积累了一定数量的客户及潜在客户，公司将在经营风险可控的前提下，逐步增加商品和服务种类，增加收入的多样性。

（二） 行业情况

一、行业分类

公司通过开设直营连锁健身俱乐部，为客户提供功能齐全、设备专业、服务多元的全方位运动健身服务，具体包括健身卡服务和健身私教服务。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的规定，公司属于大类“R 文化、体育和娱乐业”之子类“R88 体育”。根据《2017 年国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司所处行业属于“R89 体育”之子类“R8930 休闲健身活动”。根据全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于大类“R 文化、体育和娱乐业”之子类“R8830 休闲健身活动”。根据全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“13121011 休闲设施”。

二、行业发展现状

1、中国的健身行业起步晚，仍然处在发展初期。

作为高层次消费，较高的生活水平是居民系统性从事健身运动的物质基础，一方面消费者能够负担健身器械、鞋服、俱乐部会员等支出，另一方面消费者有足够的闲暇时间以及塑形的意识锻炼身体。因此美国健身行业起步于居民生活水平快速提高的 20 世纪 60 年代，相比之下中国经济发展水平落后，商业健身发展起步较晚，改革开放后健身运动才逐渐受到中国消费者的追捧。商业健身产业在中国的发展可分为如下五个阶段：20 实际 80 年代萌芽阶段：随着健美操进入中国，健身开始在城市居民中普及。

20 实际 90 年代起步阶段：居民生活水平提高，健身意识开始增强。健身操在中国迅速流行。**2000-2010 年快速成长阶段：**历经北京申奥升高，健身消费习惯的养成。**2010 年-2014 年短期调整阶段：**体育消费迎来快速发展，但由于经济增速逐步下行，消费者对健身消费更为理性，且马拉松等其它项目赛事的火爆也起到了分流作用，行业增速有所放缓，进入短期调整。**2014 年至今二次成长阶段：**在需求觉醒及政策等因素的推动下，健身需求进一步向三四线城市发展，新型健身俱乐部的出现，降低了健身准入门槛，行业增速倍增。

目前我国商业健身市场空间超 300 亿元，仍处发展初期。作为绿色消费、健康消费的代表，健身行业是我国消费升级的重点行业，目前仍处于发展初期。未来居民收入增加、健康意识增强将带动健身需求内生性增长，政府政策及产业资本的扶持也将持续。

2、竞争格局：行业分散，集中度有待提升

传统和新型两种模式的健身房。

传统健身房发展起步早，运营模式较为成熟，能为消费者提供综合性、标准化的健身服务，根据是否跨区域连锁运营可分为连锁型健身俱乐部、小型健身俱乐部。

新型健身房主要包括新型健身俱乐部、健身工作室、“互联网+”健身项目等，多于近几年逐渐兴起，探索新商业模式解决传统模式痛点或满足新出现的细分需求。

其中新型健身俱乐部，采用次卡或月卡等盈利模式，降低入会门槛，提供标准化服务；健身工作室则多由资深教练创办，依托其会员资源提供高端精细化服务；Keep、Fittime 等健身 APP 将健身场景由健身房转移到家庭，为消费者提供健身指导、社区、电商等服务，并与线下结合。

3、行业竞争激烈，市场集中度低。

由于行业进入门槛低、区域性较强，传统健身中有大量的中小健身会所，行业竞争激烈，集中度不高。此外，新兴的健身俱乐部及健身工作室进一步瓜分了市场份额。

4、盈利模式主要以预售和授课为主。

健身房的盈利来源主要是会员卡，私教课程以及营养品、健身服等周边产品收入。目前我国商业健身房多沿袭 20 世纪初的美国的模式，采用“年卡/季卡预售+私教”的盈利模式，收入来源单一，周边产品收入占比仅在 10%左右。而当前美国健身俱乐部可通过会员准入、私教服务、团体课程、服饰及补剂等多种来源实现收入，盈利模式更为丰富。

健身房采用预售年卡+私教的盈利模式一方面可以快速回笼现金流、长期绑定消费者，另一方面也与当前中国健身需求“金字塔型”的特征有关：健身房难以区分不同类型的健身消费者，预售模式可以赚取不坚持锻炼的经济型用户的高额利润，并向健身爱好者提供私教进一步攫取价值。

据调查，健身人群选择健身房的原因主要有器材健全、服务专业以及有健身教练指导等。常见的健身用户主要分为两类：

(1) 随着肥胖等问题加重、生活压力加大，越来越多的经济型用户走进健身房进行跑步、瑜伽、健美操等运动，在保持健康的同时也满足了减压、社交等需求。

(2) 随着多年市场培育，我国健身爱好者群体也逐渐壮大，他们在健身愿意投入时间和金钱，追求健美身材。

通常情况下，普通健身用户对健身的热衷度相对不高，消费频次及金额要明显低于健身达人，但人数要显著高于健身达人群体。而信息不对称条件下很难区分一个用户是否是狂热的健身爱好者（通过外形也只能部分区分）。

5、传统健身房的痛点开始显露。

在 2000 年后健身行业快速发展阶段，上述补贴模式较好地适应行业发展，给健身房带来稳定盈利。一方面健身爱好者数量和健身消费持续增加，带动收入增长；更重要的是，很多对健身感兴趣的普通用户没有办过健身卡，对坚持健身的“困难”估计不足，往往受销售人员的“蛊惑”办理了昂贵的健身卡，但事后并未消费过几次。

因此普及期内传统模式下健身房能获得稳定收益。但随着部分消费者经过二十一世纪前十年的“普

及期”后更加精明，2010年后这种“补贴”模式下健身俱乐部尤其是一线城市俱乐部收费门槛高、后续服务缺失、教练流动性大等缺陷逐渐暴露，一方面门槛高导致健身教练销售新卡的难度加大，另一方面服务缺失、教练流失也使得会员续卡率整体较低。因此传统健身俱乐部也开始探索商业模式优化提供更好的服务。

一方面，高房价压力下我国健身房的租金成本相对更高，另一方面，普及期内健身俱乐部发展模式较为粗放，因而收取高会员费来覆盖较高的运营成本。高收费门槛导致健身用户集中于中高收入群体，客户规模扩张受限。会员服务水平较低、教练流动性大导致会员续卡率偏低。从长期发展来看，健身房需要培养会员运动习惯，提高续卡率，维持稳定的现金流。但在预售制模式下健身房往往重视会员办卡的短期利益，忽视后续的服务，导致健身房发展“后劲不足”。

因此在传统模式痛点暴露、进入门槛低且同质化竞争的环境下，部分健身俱乐部尤其是非连锁小型俱乐部盈利困难，其中不规范者甚至在租赁场地、购进设备后，通过预售回收成本，然后携款潜逃。未来中国居民健身消费理念更为成熟，更多模式来不及转变的健身房将逐步被市场淘汰，市场集中度将逐步提升。

三、行业发展预测

2016年体育总局与国务院分别颁布《体育发展十三五规划》、《全民健身计划（2016-2020）》，提出到2020年，每周参加1次及以上体育锻炼的人数达7亿，经常参加体育锻炼的人数达4.35亿，体育消费总规模达1.5万亿元等，目标是把全民健身打造成国家名片。

2015年我国健身房市场产值约为仅700亿元，随着我国人民健身意识的进一步提升和健身房商业模式的进一步成熟，我国健身房市场预计仍将保持稳健发展，在健身俱乐部数量和会员人数迅猛增长的推动下，2017年健身房市场规模逼近900亿，未来五年有望保持12%的年复合增长率，到2020年将达到1230亿元。

中国健身器材行业在迅速发展的同时，一些问题也日益显露出来。特别是在国际市场缺乏知名品牌，产品附加值较低，同时，与国际先进水平相比，中国不少生产企业还处在仿制生产阶段，产品研发和技术创新能力不足。

在消费领域，与欧美等发达国家相比，健身器材产品在家庭的普及率比用于健身运动的人均消费还很低。2015年中国运动健身类APP活跃用户规模突破2000万人，同比增长92.1%。2016年达到3415万人，同比增长70%。而到2019年活跃用户规模预计将突破7000万人。运动健身APP目前还处于用户培育阶段，用户规模在未来较长时间内仍将保持高速增长态势。

我国健身行业发展空间大，居民消费升级注重身心健康，政府层面持续推进大众健身，以及社交媒体共同驱动行业成长。但是目前行业盈利模式单一，主要靠预售卡与私教，正从零售业向服务业升级，未来变现将更加多元化。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	367,822.60	0.67%	310,074.71	0.44%	18.62%
应收票据与应收账款	2,360.49	0.00%	2,160.00	0.00%	9.28%
存货	31,231.68	0.06%	29,046.79	0.04%	7.52%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	25,106,418.91	45.75%	23,753,878.00	33.91%	5.69%
在建工程	942,961.00	1.72%	1,641,000.00	2.34%	-42.54%
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期借款	160,100.69	0.29%	1,078,022.60	1.54%	-85.15%
长期待摊费用	21,924,955.23	39.95%	18,393,065.43	26.26%	19.20%

资产负债项目重大变动原因：

1. 在建工程本期期末金额942,961.00元，与上年期末相比减少42.54%，原因为：已装修完工的装修工程转入长期待摊费用所致。

2. 长期借款本期期末金额160,100.68元，与上年期末相比减少85.15%，原因为：报告期内，公司按照借款合同正常偿还借款所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	31,046,555.98	-	26,379,864.32	-	17.69%
营业成本	37,065,703.49	119.39%	31,220,530.26	118.35%	15.77%
毛利率	-19.36%	-	-18.35%	-	-
管理费用	6,985,453.29	22.50%	4,526,345.30	17.16%	54.33%
研发费用					
销售费用	4,413,521.33	14.22%	6,568,051.08	24.90%	-32.80%
财务费用	461,896.12	1.49%	447,929.67	1.70%	3.12%
资产减值损失	-10,477.97	-0.03%	94,042.25	0.36%	-111.14%
其他收益	1,016,041.00	3.27%	403.25	0.00%	251,863.05%
投资收益	160,371.39	0.52%	201,861.11	0.77%	-20.55%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-16,870,340.36	-54.34%	-16,477,356.19	-62.46%	-2.38%
营业外收入	4,249.32	0.01%	488.17	0.00%	770.46%
营业外支出	62,430.15	0.20%	68,943.40	0.26%	-9.45%
净利润	-16,928,521.19	-54.53%	-16,545,811.42	-62.72%	-2.31%

项目重大变动原因：

1、管理费用本期发生额6,985,453.29元，与上年相比上涨54.33%，原因为：公司调整经营策略，针对经营状况持续不理想的门店进行闭店处理，相关装修摊销费用一次性计入费用所致，涉及金额约227.76万元。

2、销售费用本期发生额4,413,521.33元，与上年相比减少32.80%，原因为：公司销售费用主要包含职工薪酬、广告宣传费及业务推广费等，去年同期公司业务处于快速扩展期，公司为完成既定销售目标、扩张销售团队使得职工薪酬支出较高；2018年随着公司对销售人员不断进行技能培训并实行末尾淘汰制度，不断优化销售团队数量，并制定了行之有效的绩效薪酬体系，报告期内职工薪酬大幅下降致使销售费用较同期减少。

3、其他收益本期发生额1,016,041.00元，与上年相比上涨251,863.05%，原因为：公司报告期内收到兰州市政府扶持企业挂牌奖励资金1,000,000.00元所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	30,103,615.11	25,333,843.74	18.83%
其他业务收入	942,940.87	1,046,020.58	-9.85%
主营业务成本	36,941,921.17	31,041,120.86	19.01%
其他业务成本	123,782.32	179,409.40	-31.01%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
健身卡服务	24,510,945.16	78.95%	21,848,015.23	82.82%
私教服务	5,592,669.65	18.01%	3,485,828.51	13.21%
合计	30,103,615.11	96.96%	25,333,843.74	96.03%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
西北地区	30,103,615.11	96.96%	25,333,843.74	96.03%
其他地区	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	30,103,615.11	96.96%	25,333,843.74	96.03%

收入构成变动的原因：

1、其他业务成本本期发生额123,782.32元，与上年相比减少31.01%，原因为：其他业务成本主要为公司销售饮料采购成本，报告期内公司闭店共4家门店，饮料销售减少及公司重新选择了饮料供应商，价格有所调整所致。

2、私教销售业务本期发生额5,592,669.65元，与上年相比增长60%，原因为：报告期内，公司调整营销策略，大力推广盈利能力较强的私教服务项目所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	陈生年	47,620.00	0.15%	否

2	刘军	35,000.00	0.11%	否
3	王军岗	30,500.00	0.10%	否
4	董春红	24,000.00	0.08%	否
5	杜燕宁	23,800.00	0.08%	否
合计		160,920.00	0.52%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	天水艺人装饰工程有限公司	2,720,000.00	7.73%	否
2	甘肃凌桥建筑装饰有限公司	2,154,625.00	5.81%	否
3	山东英吉多健康产业有限公司	1,998,758.00	5.39%	否
4	巨庸安晋机械设备有限公司	1,546,100.00	4.17%	否
5	天水志航建筑工程有限公司	672,727.27	1.81%	否
合计		9,092,210.27	24.91%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-15,856,776.03	12,823,855.15	-222.24%
投资活动产生的现金流量净额	7,537,934.17	-32,329,553.46	123.32%
筹资活动产生的现金流量净额	8,195,603.98	17,174,051.70	-52.28%

现金流量分析：

(1) 经营活动现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-15,856,776.03元，较上年同期大幅下降，主要原因为：1) 2018年1-12月，公司销售商品、提供劳务收到的现金较年度同期减少23,201,132.43元，主要由于2018年度公司会员卡 and 私教卡的销售尚未达到理想状态，且公司仍在新开健身门店，公司盈利能力较弱，持续处于亏损状态；公司目前所处行业准入门槛低、区域性较强，传统健身市场中存在大量的中小健身会所，行业竞争激烈，集中度不高；新兴的健身俱乐部及健身工作室进一步瓜分了市场份额，导致销售业绩提升难度较大，使得公司经营现金流入减少。2) 2018年1-12月，公司支付给职工以及为职工支付的现金较年度同期增加4,951,556.42元，主要由于上年同期公司支付的职工薪酬部分为公司大股东摩天投资代为支付，导致上年度公司支付给职工以及职工支付的现金金额较2018年度较小。

(2) 投资活动产生的现金流量

报告期内，公司投资活动现金流净额为7,537,934.17元，较上年同期增长123.32%，主要为公司收回购买理财产品现金2,000万元所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量

报告期内，公司筹资活动现金流净额为8,195,603.98元，较上年同期下降52.28%，主要为公司上年同期公司股改时股东增资，而本报告期未发生相关业务所致。

为扭转公司亏损情况，公司进行了战略调整：1) 公司减缓了新开门店节奏，以降低对公司现金流的压力；2) 针对经营状况持续不理想的门店，公司进行闭店处理，以减少亏损；3) 公司正在围绕现有门店及客户资源，增加服务内容，积极与第三方开展合作，提高公司的盈利能力。公司经过多年发展，已积累了一定数量的客户及潜在客户，公司将在经营风险可控的前提下，逐步增加商品和服务种类，增

加收入的多样性。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司不存在控股子公司或参股子公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司于 2017 年 12 月 23 日召开的第一届董事会第三次会议及于 2018 年 1 月 8 日召开的 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《2018 年度关于公司以自有资金购买理财产品的议案》，公司在 2018 年度拟使用自有闲置资金购买银行低风险、短期限（不超过 3 个月）理财产品，在 2,500 万元额度内滚动进行循环投资。

公司购买理财产品的具体情况如下：

购买期数	购买日期	赎回日期	购买金额	本期投资收益
1	2017/12/4	2018/1/8	20,000,000.00	15,555.56
2	2018/1/18	2018/2/22	20,000,000.00	75,555.56
3	2018/3/1	2018/4/2	20,000,000.00	69,260.27
合计	-	-	60,000,000.00	160,371.39

（五）非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见类型：与持续经营相关的无保留意见

董事会就非标准审计意见的说明：

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的与持续经营相关的无保留意见我们表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2018 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高级管理人员积极采取有效措施，消除审计报告中所提及的与持续经营相关的重大不确定性对公司的影响。上述强调事项不存在违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定的情形，内容详见公司于 2019 年 4 月 22 日登载于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）的《董事会关于 2018 年度审计报告被出具非标准无保留意见的专项说明》（公告编号：2019-017）。

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

（一）会计政策变更情况

（1）本公司于 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收票据、应收账款归并至“应收票据及应收账款”列示	2018 年 12 月 31 日“应收票据及应收账款”列示金额 2,360.49 元，2017 年 12 月 31 日“应收票据及应收账款”列示金额 2,160.00 元。

将应收利息、应收股利归并至“其他应收款”列示	2018年12月31日“其他应收款”列示金额2,915,019.68元,2017年12月31日“其他应收款”列示金额2,489,778.31元。
将固定资产清理归并至“固定资产”列示	2018年12月31日“固定资产”列示金额25,106,418.91元,2017年12月31日“固定资产”列示金额23,753,878.00元。
将工程物资归并至“在建工程”列示	2018年12月31日“在建工程”列示金额942,961.00元,2017年12月31日“在建工程”列示金额1,641,000.00元。
将应付票据、应付账款归并至“应付票据及应付账款”列示	2018年12月31日“应付票据及应付账款”列示金额18,257,103.05元,2017年12月31日“应付票据及应付账款”列示金额11,878,178.67元。
将应付利息、应付股利归并至“其他应付款”列示	2018年12月31日“其他应付款”列示金额18,770,417.55元,2017年12月31日“其他应付款”列示金额8,018,245.15元。
将专项应付款归并至“长期应付款”列示	2018年12月31日“长期应付款”列示金额1,651,344.24元,2017年12月31日“长期应付款”列示金额2,604,896.00元。
新增“研发费用”项目,研发费用不再在管理费用项目核算	2018年度增加研发费用0.00元,减少管理费用0.00元,2017年度增加研发费用0.00元,减少管理费用0.00元。
在“财务费用”下新增单独披露“其中:利息费用”“利息收入”明细项目	2018年度“其中:利息费用”列示金额369,296.83元,“利息收入”列示金额13,368.31元,2017年度“其中:利息费用”列示金额246,735.95元,“利息收入”列示金额18,409.71元。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置,并将社会责任意识融入到发展实践中,积极承担社会责任。公司遵纪守法、依法纳税,在追求经济效益和回报股东利益的同时,积极认真履行企业的社会责任,做到对社会负责,对公司全体股东和每一位员工负责。

公司建立健全了法人治理结构及行之有效的内部控制体系,明确股东大会为公司最高权利机构并保证所有股东同股同权,平等享受其合法权益。

公司严格遵守《劳动法》的规定,并按照新《劳动合同法》等有关法律法规的规定与所有员工签定了《劳动合同》。公司注重员工职业生涯发展,积极开展职工培训,鼓励和支持职工参加业余进修培训,提升自身素质和综合能力,为职工发展提供更多的机会。

公司积极响应国家全民健身的号召,多次组织公司员工参加社区及其它公益性活动,组织专业健身训练的宣讲,并积极赞助宁夏银川马拉松和兰州国际马拉松比赛参赛人员的赛后拉伸及康复,对寒暑假期间来我公司俱乐部学习的少年儿童及其家长进行免费的健康知识普及,鼓励青少年积极参加体育锻炼,提升自身体质。

三、持续经营评价

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)接受甘肃壹运动健康产业股份有限公司(以下简称“公司”或“壹运动”)的委托,对公司2018年度财务报表进行审计,并出具了与持续经营相关的无保留意见审计报告(天职审字[2019]19886号),审计报告中强调的事项内容为:“我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注二所述,壹运动2018年度发生净亏损16,928,521.19元,且于2018年12月31日,壹

运动流动负债高于资产总额 9,328,187.65 元。如财务报表附注二所述，这些事项或情况，表明存在可能导致对壹运动持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

上述事项通过了第一届董事会第十五次会议及第一届监事会第四次会议审议，并尚需提交 2018 年度股东大会审议。

（一）2018 年度公司持续亏损，截至 2018 年末净资产为负，主要原因在于：一方面，2018 年度公司会员卡和私教卡的销售尚未达到理想状态，且公司仍在新开健身门店，公司盈利能力较弱，持续处于亏损状态；另一方面，公司目前所处行业准入门槛低、区域性较强，传统健身市场中存在大量的中小健身会所，行业竞争激烈，集中度不高；此外，新兴的健身俱乐部及健身工作室进一步瓜分了市场份额，导致销售业绩提升难度较大。

2018 年度以来，公司调整发展战略：（1）公司减缓了新开门店节奏，以降低对公司现金流的压力；（2）针对经营状况持续不理想的门店，公司进行闭店处理，以减少亏损；（3）公司正在围绕现有门店及客户资源，增加服务内容，积极与第三方开展合作，提高公司的盈利能力；（4）公司控股股东、实际控制人或其关联方也将考虑采取增资、捐赠或借款的方式以降低公司的资金压力。虽然公司积极采取上述的改善措施，但是公司持续经营能力仍然存在重大不确定性。

（二）公司存在与保洁服务商的合同纠纷诉讼、与装修方的合同纠纷诉讼、与个别员工的劳动合同纠纷仲裁，主要原因在于：（1）与装修方的合同纠纷诉讼是由于对装修方施工质量是否达标及装修款项支付问题，双方存在分歧；（2）与个别员工的劳动仲裁是涉及未了工作事宜，工资推迟发放所引起；（3）保洁服务商的纠纷是由于 6-10 月期间为健身房销售淡季，公司销售业绩未达到理想状态，未如期支付服务费所引起。

公司已与上述诉讼和仲裁当事人进行协商，均已积极妥善处理相关事件，未对持续经营能力造成重大不利影响。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）意外事件的风险

（1）健身俱乐部作为面向社会公众开放的场所，可能发生包括公共卫生事件和社会安全事件在内的突发公共事件。并且，休闲健身活动自身具有一定危险性，顾客在接受服务时可能发生人身伤害事故，从而影响健身俱乐部的正常经营活动。此外，健身俱乐部即使妥善处理意外事件，但因信息不对称等原因，公众可能并不了解实际情况，仍然存在遭遇信任危机的风险，将在一段时间内对俱乐部的经营产生持续不利影响。

（2）应对措施：公司现已逐步建立起日常安全管理制度，具备 24 小时监控服务系统，同时与专业教练长期合作，按制度要求组织相关培训，以上措施均旨在加强风险防控，降低意外事件发生的风险。

（二）公司股份集中及公司实际控制人不当控制的风险

（1）公司实际控制人余媛通过摩天投资间接控制公司 95%的股份表决权，实际控制人有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制或导致内控制度不能持续有效运行，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。

（2）应对措施：公司已按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的要求，制定了三会议事规则以及关联交易、重大投资、对外担保、防范关联方占用公司资金等决策管理制度，内控体系已经逐步完善。自股份公司设立至今，公司管理层的规范运行意识已显著提升，且公司建立了较为完善的内部治理机制，公司将严格按照法律、法规及《公司章程》等制度的规定，进一步健全法人治理结构，以避免实际控制人不

当控制的风险。

（三）预收款项的管理风险

（1）根据健身服务行业的惯例，消费者通常在接受服务前预付服务费，然后再消费。在此种销售模式下，健身俱乐部提前收取的服务费在顾客消费前形成预收款项，顾客在接受后续健身及相关服务时则无需再付款。但是，健身俱乐部日常运营所消耗的水、电、租金、人力、营销费用等则会随行就市，一旦经营不善，将造成收不抵支，产生亏损的现象。此外，不少企业还将预收款项用于扩大经营规模，或进行投资获利，此种情况下一旦对预收账款管理不善，企业将面临流动性危机，经营者无法正常运营，进而丧失为顾客持续提供后续服务的能力。

（2）应对措施：公司的预收账款在用于扩大经营规模的同时，充分考虑相关风险，设置安全措施。公司良好的管理能力，在一定程度上降低了出现流动性危机的可能。

（四）公司未为全员缴纳社会保险及住房公积金的风险

（1）报告期内，基于员工自愿缴纳的原则，公司部分员工未缴纳社会保险及住房公积金，存在被主管部门要求补缴及受到行政处罚的风险。

（2）应对措施：公司采取以下措施，以降低上述风险及上述事项可能对公司造成的不利影响：

1、自愿放弃缴纳社会保险的员工均签署了《员工自愿不交社保协议书》，内容包括“本协议是基于乙方（指员工）自愿申请而签订，在乙方没有购买社保期间，对因未购买社保而导致乙方未享受到社保待遇的后果与责任由乙方承担。乙方不得以未购买社保为由解除与甲方的劳动合同或要求任何经济补偿”。自愿放弃缴纳住房公积金的员工均签署了《自愿放弃住房公积金缴纳承诺》，内容包括“承诺人承诺自愿放弃缴纳住房公积金。承诺人确认，不因此向公司提出任何关于公积金方面的主张、仲裁和诉讼”。

2、兰州市住房公积金管理中心城关管理部出具证明，公司不存在重大违法违规行为。兰州市城关区社会保险事业管理局出具证明，公司不存在重大违法违规事项。

3、公司控股股东及实际控制人出具承诺，对于公司可能补缴、追缴社会保险费/住房公积金费用或因此可能的处罚做出承诺，承诺将无条件承担补缴费用及支付可能的行政处罚款项，保证公司不因此遭受任何损失。本人/本企业将连带承担支付所有受到处罚的款项，保证公司不因此遭受任何损失。”

（五）行业竞争风险

（1）公司所处的健身服务行业的准入门槛相对较低，行业内存在众多的竞争者和潜在进入者，包括小型健身俱乐部、连锁健身俱乐部等，并且提供类似服务，因此竞争较为激烈。随着其他相似健身俱乐部的发展以及新市场竞争者的加入，公司未来将面临严峻的竞争压力。

（2）应对措施：公司持续开拓兰州本地市场，并优先在西北地区进行扩张，不断设立新店，成为西北地区拥有健身俱乐部数量最多的公司之一，未来还将不断加强人才储备，提高管理水平，积极创新“互联网+”模式，整合线上线下资源，以增强核心竞争力，从而在行业竞争中持续处于有利地位。

（六）商业物业租赁风险

（1）公司与出租方签订的租赁合同所涉及的租赁房屋大部分剩余租赁期限在5年以上，虽然短期内公司不会面临因无法续租而带来的重大经营风险，但从长期考虑，随着区域经济发展以及周边物业价格的上涨或出租方的其他安排，不排除出租方违约及房屋租赁期满后无法续租的可能。同时，在原有租赁合同到期并续签的过程中，存在租金上涨的风险。

公司部分租赁房屋尚未取得房屋所有权证书或未履行房屋建设的合法批准程序，个别转租房屋尚未取得房屋所有权人的书面同意，存在法律法规政策性文件限制、禁止出租方出租房屋的情形，存在租赁合同无效或被解除的法律风险。

（2）应对措施：针对租赁房屋到期续租风险，公司将维护与出租方的良好关系，签署房屋到期后同等条件下优先续租合同条款，同时积极在租赁房屋周边地区寻找适合开设健身场所的优质物业，以降低租赁房屋到期不能续租对公司经营的不良影响。针对房屋租金上涨风险，公司将继续积极进行市场扩展和健身服务能力，提高盈利能力，以降低房屋租金上涨对公司经营的消极影响。

针对部分房屋租赁合同无效或被解除的法律风险，公司采取以下措施，以降低上述风险可能对公司造成的损失：第一，针对房屋未取得房屋所有权人同意转租的情形，一方面，公司正积极与产权人协商房屋租赁事宜，以获得房屋所有权人同意或与房屋所有权人直接签署协议。另一方面，公司保存与房屋所有权人沟通及房屋所有权人知悉公司租赁房屋的相关证据，以满足《最高人民法院关于审理城镇房屋租赁合同纠纷案件具体应用法律若干问题的解释》第十六条规定的房屋所有权人“出租人知道或者应当知道承租人转租，但在六个月内未提出异议，其以承租人未经同意为由请求解除合同或者认定转租合同无效的，人民法院不予支持”的条件。第二，公司在公司与出租人签署租赁协议时，对出租方不具有出租权利、出租房屋无法使用或出租方违约情形下，约定出租方需要承担支付违约金、赔偿损失或免除公司租金等责任。第三，公司要求出租方或主管政府部门提供产权书面说明或证明文件。第四，公司控股股东及实际控制人均出具承诺：如公司租赁房产因出租人无权出租或房屋产权问题导致租赁合同被认定无效，租赁房屋无法正常使用的，公司向出租人追索后仍无法弥补因此所造成的全部损失的，由控股股东及实际控制人予以弥补，并且控股股东和实际控制人对上述损失的弥补承担连带责任。

（七）规模较小的风险

（1）报告期内，公司总体规模较小，抵御市场风险的能力较弱。如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成不利影响。

（2）应对措施：公司将抓住全民健身的良好机遇，根据西北区域市场需求拓展地级市分店规模，夯实连锁规模基础，稳固甘青宁西北三省布局战略，目标放眼大西部健康产业链。公司将依托与政府及企业的合作关系，借助政府全民健身的宣传平台，加速客户转化，扩大客户群体及数量，丰富服务种类，充分满足不同客户的多样化需求。同时，将不断促进附加业务的开展，丰富会员的消费体验，增加公司品牌的认可度。

（八）应付账款期末余额较大的风险

（1）截止本报告期末（2018年12月31日），公司应付账款期末余额为18,600,103.05元，主要为房租水电费、装修费、设备款等。若供应商家在短时间内集中要求公司付款，将导致公司存在流动性风险。

（2）应对措施：公司将加强各门店主动营销力度，以门店为中心，不断提高品牌营销推广使品牌知名度，不断增加单店会员数量及销售金额；公司积极维护与供应商的良好关系，保持一定账期；公司将做好资金规划，避免出现流动性危机。

（二）报告期内新增的风险因素

（一）暂停营业门店会员安置风险

（1）报告期内：因公司战略调整，暂停营业4家门店，虽已关闭门店业务占公司总体业务比重较低，不会对公司经营造成严重影响，但如处理不善，极容易形成群体事件，对公司形象、信用度产生一定影响。

（2）应对措施：公司所有正常运营门店设专人接待暂停营业门店会员继续锻炼、私教服务、会员投诉问题，尤其针对会员投诉问题，公司将做好相关接待登记工作，针对已暂停营业的健身门店会员自愿转入其他以确定门店健身的会员，公司将免费为会员提供转卡服务，相关承接转卡会员的门店将做好接待服务工作。此外，公司将赠送时长为3个月的会员卡作为作为转店补偿。对于不能确认转入具体门店的会员，公司免费将其单店卡升级为通店卡，可在公司任一正在营业的健身门店及未来新开的健身门店使用。不同意转入其他健身门店的会员，公司将为会员提供退卡服务，具体为集中登记，会员携带身份证、会员卡、本人银行卡、会员协议/消费凭证（如遗失，需提供遗失说明），至公司万商店办理退卡登记手续。分批退款，公司财务将根据集中登记的会员情况，按登记的先后顺序，分批为会员办理退款手续。退款费用为：扣除已使用时长费用，退还剩余未使用时长费用（已使用时长按月计算，未满30天需按30天计算）。

（二）持续经营能力风险

（1）公司自挂牌以来，经营状况未达到预期目标，且公司仍在新开健身门店，公司盈利能力较弱，持续处于亏损状态，现阶段公司经营活动产生的现金流不足以支持公司持续的扩张发展，公司存在未能及时支付供应商和服务商款项的情况，并因此产生纠纷和诉讼，银行基本账户被冻结。因此，公司存在持续经营能力风险。

（2）应对措施：1）公司将减缓新开门店节奏，以降低对公司现金流的压力；2）针对经营状况持续不理想的门店，公司将进行闭店处理，以减少亏损；3）公司正在围绕现有门店及客户资源，增加服务内容，积极与第三方开展合作，提高公司的盈利能力；4）公司控股股东、实际控制人或其关联方也将考虑采取增资、捐赠或借款的方式以降低公司的资金压力。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	第五节之二（一）
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	第五节之二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	第五节之二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	√是 □否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	第五节之二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	第五节之二（五）
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
甘肃万昕物业管理有限公司	甘肃壹运动健康产业股份有限公司	关于《甘肃壹运动保洁服务外包合同》纠纷	1,035,000.00	9.20%	否	2018年12月27日
总计	-	-	1,035,000.00	9.20%	-	-

涉及金额占期末净资产的比例参照下列公式计算：“占期末净资产的比例=涉及金额÷|净资产|”。

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

本次诉讼对公司经营方面产生的影响：截至本报告披露之日，原告与被告双方已达成和解，本次诉讼结果不会对公司经营产生重大不利影响。详见公司于 2019 年 4 月 3 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《涉及诉讼结果公告》（公告编号：2019-010）。

本次诉讼对公司财务方面产生的影响：公司需向原告支付清洁服务费 1,035,000 元，但不会对公司财务产生重大不利影响。截至目前，公司已按照仲裁调解书约定的进度支付相关款项。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,052,836.10	484,322.77
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	962,450.60	652,411.08

报告期内发生的日常性关联交易，公司已按照公司法、《公司章程》等相关规定或补充履行审议程序。

2018年5月31日，公司召开第一届董事会第五次会议及第一次监事会第二次会议，审议通过了《关于追认2018年1-5月日常性关联交易的议案》及《关于预计2018年6-12月日常性关联交易的议案》，同时上述议案已经2017年年度股东大会审议通过。具体情况如下：

单位：元

关联方名称	2018年1-5月追认金额	2018年6-12月预计金额	2018年合计金额	2018年度发生额
兰州百汇上海购物广场有限公司	446,015.60	800,000.00	1,246,015.60	815,381.40
其中：房租	362,450.60	600,000.00	962,450.60	652,411.08
物业费	32,311.80	200,000.00	283,565.00	77,548.32
取暖费	51,253.20			85,422.00
白银义乌商贸有限公司	127,451.80	300,000.00	427,451.80	129,600.00
其中：物业费	18,000.00	300,000.00	427,451.80	43,200.00
空调费	36,000.00			86,400.00
水电费	73,451.80			0.00
甘肃家苑物业管理有限	81,819.30	150,000.00	231,819.30	171,016.60
其中：水电费	81,819.30	150,000.00	231,819.30	171,016.60
余滢	10,000.00	100,000.00	110,000.00	20,735.85
其中：健身费	10,000.00	100,000.00	110,000.00	20,735.85

关联交易具体情况如下：

1、销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售

(1) 公司义乌店租赁经营场所位于甘肃省兰州市七里河西路西津东路 297 号义乌商贸城二期，该房屋所有权人为兰州义乌商贸有限公司，兰州百汇上海购物广场有限公司为其授权的义乌商贸城二期运

营管理公司。公司义乌店根据义乌商贸城二期相关管理规定，向兰州百汇上海购物广场有限公司按照统一标准缴纳物业费及取暖费等。2018年度，公司义乌店缴纳物业费及取暖费合计162,970.32元。

同时，兰州义乌商贸有限公司授权甘肃家苑物业管理有限公司代为收取义乌商贸城水电费，2018年度，公司义乌会所缴纳水电费合计171,016.60元。

(2) 白银义乌商贸城为白银义乌商贸有限公司自有房产，白银店所购买的经营场所位于白银义乌商贸城六楼，需向白银义乌商贸有限公司按照统一标准缴纳物业及取暖费等，2018年度，公司白银店缴纳物业费及取暖费合计129,600.00元。

(3) 公司关联方余滢向公司购买私教服务，购买价格为公司正常对外销售价格，2018年度，余滢累计购买金额为20,735.85元。

2、关联租赁

报告期内，公司向兰州百汇上海购物广场有限公司房屋作为经营场所，2018年度，确认租赁费用为652,411.08元。公司支付的房租费是按照单位面积价格支付，通过对比租赁房屋所在建筑物相似位置或相似面积向其他无关联第三方租金价格，关联方向公司提供的房租价格公允，不存在利用租赁输送利益的情形。

上述关联交易事项均为具有一定履行期限的持续性关联交易，该关联交易事项均已经2017年10月26日公司第一届董事会第二次会议及2017年11月11日公司2017年第二次临时股东大会审议确认。2018年董事会及股东大会仅根据相关规则要求，对上述关联交易在当年度发生金额进行确认及预计。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
赵涛	关联方向公司提供资金支持	444,063.90	已事前及时履行	2018年6月4日	2018-010
兰州摩天投资管理有限公司	关联方向公司提供资金支持	11,834,100.00	已事前及时履行	2018年6月4日	2018-010
白银义乌商贸有限公司	关联方向公司提供资金支持	972,000.00	已事前及时履行	2018年6月4日	2018-010
甘肃壹运动汽车租赁有限公司	关联方向公司提供资金支持	1,587,997.22	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-020

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、关联方向公司提供资金支持

2018年5月31日，公司第一届董事会第五次会议及第一届监事会第二次会议审议通过了《公司实际控制人、控股股东及其他关联方为公司提供资金支持的议案》，关联董事赵涛回避表决。该议案已经2017年度股东大会审议通过，该议案涉及关联交易事项，公司股东均涉及关联关系，均需要回避表决，故均不回避。

为补充流动资金，助力公司发展，提高融资效率，降低财务费用，公司实际控制人余媛、控股股东摩天投资及其他关联方赵涛、白银义乌商贸有限公司、甘肃壹运动汽车租赁有限公司拟为公司提供资金支持，上述资金使用费不高于公司向银行同期贷款利率。公司与上述关联方进行的关联交易，属于关联方对公司发展的支持行为，遵循有偿公平、自愿的商业原则，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响。资金使用费不高于公司向银行同期贷款利率，定价公允，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。上述关联交易所拆借资金主要用于公司业务和经营发展，是公司业务发展的正常所需，是合理、必要的。

报告期内关联方汽车租赁公司向公司提供资金支持 1,587,997.22 元。

2、关联担保

公司于 2017 年 10 月 26 日召开第一届董事会第二次会议，审议通过《关于确认报告期内关联交易的议案》，关联董事赵涛回避表决。该议案已经 2017 年第二次临时股东大会审议通过，该议案涉及关联交易事项，公司股东均涉及关联关系，均需要回避表决，故均不回避。

关联方为公司银行贷款及融资租赁进行担保，关联方未就上述担保或反担保事项向公司收取费用，不存在损害公司利益的情形，且不会对其他股东利益产生任何损害，是公司业务发展的正常所需，是合理、必要的。

（四）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司于 2017 年 12 月 23 日召开的第一届董事会第三次会议及于 2018 年 1 月 8 日召开的 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《2018 年度关于公司以自有资金购买理财产品的议案》，公司在 2018 年度拟使用自有闲置资金购买银行低风险、短期限（不超过 3 个月）理财产品，在 2,500 万元额度内滚动进行循环投资。

公司购买理财产品的具体情况如下：

购买期数	购买日期	赎回日期	购买金额	本期投资收益
1	2017/12/4	2018/1/8	20,000,000.00	15,555.56
2	2018/1/18	2018/2/22	20,000,000.00	75,555.56
3	2018/3/1	2018/4/2	20,000,000.00	69,260.27
合计	-	-	60,000,000.00	160,371.39

（五）承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均出具了避免同业竞争的承诺函。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

2、关于减少和规范关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均签署了关于减少和规范关联交易的承诺函。

公司于 2018 年 5 月 14 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，2018 年 1-5 月为公司申请挂牌期间，因此未在年初预计日常性关联交易金额，但公司 2018 年 1-5 月发生的日常性关联交易所涉及交易合同等事项均已经 2017 年 10 月 26 日公司第一届董事会第二次会议及 2017 年 11 月 11 日公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过。由于该等关联交易均为具有一定履行期限的持续性交易，因此公司于正式挂牌后仅根据相关规则要求，对上述关联交易在本年度的发生金额进行确认及预计，并履行相应的审议程序。公司于 2018 年 5 月 31 日召开的第一届董事会第五次会议及 2018 年 6 月 25 日召开的 2017 年度股东大会，审议通过《关于追认 2018 年 1-5 月日常性关联交易的议案》，并于 2018 年 6 月 4 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露《甘肃壹运动健身管理股份有限公司关于追认 2018 年 1-5 月日常性关联交易的公告》（公告编号：2018-006）。

此外，公司于 2018 年 5 月 31 日召开的第一届董事会第五次会议及 2018 年 6 月 25 日召开的 2017 年度股东大会审议通过《公司实际控制人、控股股东及其他关联方为公司提供资金支持的议案》，并于 2018 年 6 月 4 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露《甘肃壹运动健身管理股份有限公司实际控制人、控股股东及其他关联方 2018 年度为公司提供资金支持的关联

交易公告》（公告编号：2018-010），对报告期内发生的偶发性关联交易进行预计；对于未经审议的偶发性关联交易，公司于2019年4月19日召开了第一届董事会第十五次会议审议通过《关于确认2018年年度偶发性关联交易的议案》，并于2019年4月22日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露《甘肃壹运动健身管理股份有限公司关于确认2018年年度偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-019），该议案需提交2018年年度股东大会审议。

上述日常性关联交易事项均为具有一定履行期限的持续性关联交易，该关联交易事项均已经2017年10月26日公司第一届董事会第二次会议及2017年11月11日公司2017年第二次临时股东大会审议确认。2018年董事会及股东大会仅根据相关规则要求，对上述关联交易在当年度的发生金额进行确认及预计。

根据承诺内容“如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务成本基础上加合理利润的标准予以确实交易价格，以保证交易价格的公允性”，公司2018年1-5月发生的日常性关联交易均属于正常的商业交易行为，遵循有偿、公平、自愿的商业原则，交易价格系按市场方式确定，定价公允合理。因此，该事项未违反承诺内容。

综上，报告期内，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

3、关于不存在损害股东合法权益及公共利益的承诺

公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均签署了关于不存在损害股东合法权益及公共利益的承诺函。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

2018年5月31日，公司第一届董事会第五次会议及第一届监事会第二次会议审议通过了《公司实际控制人、控股股东及其他关联方为公司提供资金支持的议案》，关联董事赵涛回避表决。该议案已经2017年度股东大会审议通过，该议案涉及关联交易事项，公司股东均涉及关联关系，均需要回避表决，故均不回避。

为补充流动资金，助力公司发展，提高融资效率，降低财务费用，公司实际控制人余媛、控股股东摩天投资及其他关联方赵涛、义乌商贸拟为公司提供资金支持，上述资金使用费不高于公司向银行同期贷款利率。公司与上述关联方进行的关联交易，属于关联方对公司发展的支持行为，遵循有偿公平、自愿的商业原则，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响。资金使用费不高于公司向银行同期贷款利率，定价公允，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。上述关联交易所拆借资金主要用于公司业务和经营发展，是公司业务发展的正常所需，是合理、必要的。

（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	180,985.77	0.33%	公司因与甘肃万昕物业管理有限公司保洁服务外包合同纠纷一案，甘肃万昕物业管理有限公司向兰州市七里河区人民法院申请诉前财产保全，公司银行基本

				账户被司法冻结
总计	-	180,985.77	0.33%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

截至本报告披露之日，公司银行基本账户也解除冻结，详见公司 2019 年 4 月 3 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《关于公司银行账户解除冻结的公告》（公告编号：2019-009）。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,500,000	95.00%	0	9,500,000	95.00%
	董事、监事、高管	500,000	5.00%	0	500,000	5.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		2				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	兰州摩天投资管理有限公司	9,500,000	0	9,500,000	95.00%	9,500,000	0
2	赵涛	500,000	0	500,000	5.00%	500,000	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	10,000,000	0
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 股东之间不存在关联关系。							

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为兰州摩天投资管理有限公司，持有公司 950 万股的股份，占公司股本总额的 95%。

(1) 兰州摩天投资管理有限公司基本情况如下：

公司名称	兰州摩天投资管理有限公司
------	--------------

统一社会信用代码	91620103556251374L
类型	一人有限责任公司
法定代表人	余媛
注册资本	600 万人民币
住所	甘肃省兰州市七里河区西园街道柏树巷 288 号 1 单元 7 层 701 室
成立日期	2010 年 05 月 19 日
营业期限	2010 年 05 月 19 日至 2020 年 05 月 18 日
经营范围	企业形象策划；企业管理咨询；以企业自有资产对加气站及健身房进行投资管理（不含金融类业务）；压缩天然气的零售（仅限分支机构经营）（以上各项已发须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
登记机关	兰州市工商行政管理局七里河分局
登记状态	存续

兰州摩天投资管理有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例	出资方式
1	余家投资发展（上海）有限公司	600	100%	货币
	合计	600	100%	-

(2) 兰州摩天投资管理有限公司之股东余家投资基本情况

公司名称	余家投资发展（上海）有限公司
统一社会信用代码	913101155887291413
类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
法定代表人	方旭春
注册资本	500 万人民币
住所	上海市浦东新区曹路镇永丰村龚丰路 661-5 号 N 室
成立日期	2012 年 01 月 16 日
营业期限	2012 年 01 月 16 日至 2032 年 01 月 15 日
经营范围	实业投资，投资管理，资产管理，商务咨询，企业管理咨询，投资咨询（以上咨询均除经纪），市场营销策划。【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	浦东新区市场监管局
登记状态	存续

余家投资股权结构情况如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例	出资方式
1	余媛	495	99%	货币
2	方旭春	5	1%	货币
	合计	500	100%	-

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为余媛，余媛持有余家投资发展（上海）有限公司 99% 的股权，余家投资发展（上

海)有限公司持有公司控股股东兰州摩天投资管理有限公司 100%股权。

余媛女士，1981年6月25日出生，中国籍，2016年11月28日取得新西兰永久居留权。2001年毕业于中国人民解放军国际关系学院，大专学历。2001年8月到2005年9月在西宁义乌商贸有限公司任财务经理；2005年10月到2010年6月在兰州义乌商贸有限公司任执行董事；2008年1月至今在上海银圣创业投资有限公司任执行董事；2010年5月至今在兰州摩天投资管理有限公司任执行董事兼经理；2012年1月至今，担任余家投资发展（上海）有限公司监事；2018年6月25日至今任公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
融资租赁	欧力士融资租赁（中国）有限公司	1,570,689.00	1.35%	2017年6月28日至2020年5月20日	否
融资租赁	欧力士融资租赁（中国）有限公司	1,380,285.00	1.35%	2017年10月20日至2020年9月20日	否
融资租赁	欧力士融资租赁（中国）有限公司	173,529.00	1.35%	2018年1月30日至2020年12月20日	否
保证借款	兰州银行股份有限公司白银分行	4,000,000.00	0.66%	2015年2月11日至2020年2月10日	否
合计	-	7,124,503.00	-	-	-

公司向兰州银行股份有限公司白银分行申请的保证借款4,000,000.00元，本期偿还金额848,753.35元，未偿还的余额为1,078,022.60元。

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵涛	董事、董事长兼总经理	男	1983年2月	大专	2017年10月20日至2019年1月11日	是
李晓远	董事	男	1969年2月	本科	2017年10月20日至2020年10月19日	否
马银玲	董事兼财务总监	女	1983年11月	大专	2017年10月20日至2020年10月19日	是
雷彩云	董事兼董事会秘书	女	1984年11月	硕士	2017年10月20日至2019年2月15日	是
张星	监事会主席	女	1957年4月	高中	2017年10月20日至2020年10月19日	否
黄英	职工代表监事	女	1990年2月	本科	2017年10月20日至2020年10月19日	是
崔鑫	职工代表监事	男	1984年8月	大专	2018年6月27日至2020年10月19日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

报告期后更新情况：

1、公司董事会于2019年1月11日收到原法定代表人、董事、董事长兼总经理赵涛递交的辞职报告，2019年1月11日起辞职生效。公司于2019年2月28日召开的第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于提名郑秀英女士为公司董事的议案》、《关于聘任郑秀英女士为公司总经理的议案》；公司于2019年3月16日召开的2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于选举郑秀英女士为公司董事的议案》；公司于2019年3月22日召开的第一届董事会第十四次会议，审议通过《关于选举郑秀英女士为公司董事长的议案》。因此，截至本报告出具之日，郑秀英女士为公司新任董事、董事长及总经理。

2、公司董事会于2019年2月15日收到原董事、董事会秘书雷彩云递交的辞职报告，2019年2月15日起辞职生效。公司于2019年2月28日召开的第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于提名王建军先生为公司董事的议案》、《关于聘任徐芳娥女士为公司董事会秘书的议案》；公司于2019年3月16日召开的2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于选举王建军先生为公司董事的议案》。因此，截至本报告出具之日，王建军先生为公司新任董事，徐芳娥女士为公司新任董事会秘书。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事余媛系公司实际控制人，其担任控股股东兰州摩天投资管理有限公司执行董事兼经理；其持有

余家投资发展（上海）有限公司 99%的股权并担任监事，余家投资发展（上海）有限公司持有公司控股股东兰州摩天投资管理有限公司 100%股权。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
赵涛	董事、董事长兼总经理	500,000	0	500,000	5.00%	500,000
合计	-	500,000	0	500,000	5.00%	500,000

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵涛	董事、董事长	新任	董事、董事长兼总经理	经董事会聘任产生
房震	董事兼总经理	离任	无	个人原因离职
崔鑫	无	新任	职工监事	经职工代表大会选举产生
杜明	职工监事	离任	无	个人原因离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

新任总经理赵涛：男，1983年2月出生，中国籍，无境外永久居留权。2006年毕业于亚洲体适能专业学院，大专学历。2006年毕业至2008年6月在中体阳光健身会所任私人教练、教练经理及店长；2008年7月至2014年2月在兰州浩沙健身有限公司任门店店长；2014年3月至2017年10月在甘肃壹运动健康产业股份有限公司任总经理；2016年12月至今，在甘肃壹运动汽车租赁有限公司任执行董事；2017年1月至今，在甘肃壹运动健康产业股份有限公司任董事长；2018年6月至今，担任甘肃壹运动健康产业股份有限公司总经理。

新任董事余媛：女，1981年6月25日出生，中国籍，具有新西兰长期境外居留权，大专学历。2001年8月至2005年9月人西宁义乌商贸有限公司财务经理；2005年10月至2010年6月任兰州义乌商贸有限公司董事；2008年1月至今任上海银圣创业投资有限公司执行董事；2010年5月至今任兰州摩天投资管理有限公司执行董事兼经理；2012年1月至今任余家投资发展（上海）有限公司监事，2018年6月25日至今，担任公司董事。

新任职工监事崔鑫：男，1984年8月24日出生，中国籍，大专学历。1999年12月至2001年12

月在 68203 部队任通讯员、班长；2002 年 1 月至 2003 年 8 月待业；2003 年 9 月至 2016 年 9 月在兰州铁路局定西工务段任技术员；2016 年 9 月至 2016 年 11 月待业；2016 年 12 月至今在甘肃壹运动健康产业股份有限公司任分店店长。2018 年 6 月至今，担任公司职工代表监事。

报告期后更新情况：

1、新任董事、董事长、总经理郑秀英：女，1977 年 9 月 3 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年 2 月至 2000 年 5 月就职于义乌大陈服装厂；2000 年 6 月至 2006 年 9 月任义乌市江南布衣专卖店店长；2006 年 10 月至 2007 年 2 月待业在家；2007 年 3 月至 2018 年 12 月任义乌市梵仪服饰有限公司总经理。

2、新任董事王建军：男，1972 年 6 月 7 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年毕业于兰州大学，硕士学历。1994 年 8 月至 1997 年 7 月就职于甘肃医药保健品进出口公司太保制药厂；1997 年 8 月至 2005 年 12 月任广东新太集团新嵘信息产业公司区域负责人；2006 年 1 月至 2009 年 7 月任李锦记健康产品集团公司甘肃分公司对外事务负责人；2009 年 7 月至今任甘肃义乌商贸城控股集团副总经理；2018 年 9 月至今任甘肃壹运动汽车租赁有限公司法人。

3、新任董事会秘书徐芳娥：女，1986 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2010 年毕业于中南财经政法大学，本科学历。2010 年 8 月至 2011 年 3 月在北京中天恒会计师事务所任审计助理；2011 年 3 月至 2014 年 3 月在兰州中富容器有限公司任财务经理；2014 年 3 月至 2014 年 12 月待业在家；2014 年 12 月至 2018 年 5 月 20 日任御萃坊养生产业集团财务总监；2018 年 5 月 21 日至今，在甘肃壹运动健康产业股份有限公司任财务经理。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	6	17
财务人员	28	9
销售人员	130	82
行政人员	9	11
健身教练	123	89
运营人员	85	18
后勤人员	18	15
员工总计	399	241

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	61	46
专科	184	104
专科以下	153	89
员工总计	399	241

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

公司建立具有竞争性、公平性、激励性的薪酬政策。公司实行全员劳动合同制，根据不同的岗位制定不同的岗位职责与考核标准。公司不断优化以绩效为导向的薪酬分配制度，充分调动员工的积极性与

主观能动性，实现企业和员工的共同发展。

2、培训计划

根据实际经营发展需要，公司建立了完善的人才储备及培养机制，通过制定一系列年度、季度、月度培训计划和人才培养发展规划，多层次，多层级、多渠道、多领域及多形式地开展员工培训工作，包括：新员工入职培训、在职员工业务加强培训、中高层管理人员管理知识培训及外出学习培训、业务骨干培养、专业资格技能培养及取得企业文化等的培训等。

3、报告期内，公司无需承担离退休职工的费用。

4、报告期内，公司人员大幅减少的原因

报告期内，公司暂停营业门店 4 家，同时公司人力部及行政部根据各门店实际经营情况调整了人员配备。前期公司人员配备是统一化配备，即无论门店销售业绩、门店面积大小等情况，基本按照统一编制配备人员；而报告期内，公司进行多次调研，调整人员配备方案，根据各门店实际运营情况配备人员。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公司公众监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理机构，建立健全公司内部管理和控制制度形成了包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等在内的一系列管理制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策能够按照《公司章程》及有关内部控制的程序和规则进行。

公司于2018年5月31日召开的第一届董事会第五次会议、第一届监事会第二次会议，及于2018年6月25日召开的2017年度股东大会，审议通过《甘肃壹运动健身管理股份有限公司年报差错责任追究制度》。因此报告期内，公司新建立的治理制度为《年报差错责任追究制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司有严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。公司董事会对公司治理机制执行情况进行讨论和评估后认为公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，将在未来加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司涉及的重要人事变动、对外投资等重点决策事项，均严格按照相关法律法规及公司章程的要求，及时通过公司股东大会、董事会、监事会及其他相关内部控制制度的审核程序和规则进行。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》共进行了三次修改。1、公司于2018年8月24日召开的第一届董事

会第八次会议，及于 2018 年 9 月 11 日召开的 2018 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于〈甘肃壹运动健身管理股份有限公司增加经营范围暨修订公司章程〉》的议案，并于 2018 年 8 月 27 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neep.com）发布了《关于增加经营范围暨修订公司章程公告》（公告编号：2018-031）。2、公司于 2018 年 9 月 26 日召开的公司第一届董事会第九次会议，及于 2018 年 10 月 15 日召开的 2018 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称》的议案、《关于增加公司经营范围》的议案、《关于修改〈甘肃壹运动健身管理股份有限公司章程〉的议案》、《关于授权公司董事会全权办理工商备案登记手续的议案》，并于 2018 年 9 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neep.com）发布了《关于拟变更公司全称的公告》（公告编号：2018-036）及《关于修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2018-037）。3、公司股东赵涛先生于 2018 年 11 月 16 日向公司董事会提交《关于增加 2018 年第八次临时股东大会临时提案的提议函》，提议审议《关于公司变更工商注册地址并相应修改〈公司章程〉的议案》，公司于 2018 年 11 月 28 日召开的 2018 年第八次临时股东大会审议通过了上述议案，并于 2018 年 11 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neep.com）发布了《关于变更工商注册地址暨修订公司章程的公告》（公告编号：2018-47）。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p>1、2018 年 1 月 27 日召开公司第一届董事会第四次会议，会议经审议通过以下议案： 《关于修改〈甘肃壹运动健身管理股份有限公司章程〉的议案》 《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>2、2018 年 5 月 31 日召开公司第一届董事会第五次会议，会议经审议通过以下议案： 《甘肃壹运动健身管理股份有限公司〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》 《甘肃壹运动健身管理股份有限公司〈2017 年董事会工作报告〉的议案》 关于《甘肃壹运动健身管理股份有限公司〈2017 年财务决算报告〉的议案》 《甘肃壹运动健身管理股份有限公司〈2018 年度财务预算报告〉的议案》 《甘肃壹运动健身管理股份有限公司 2017 年度利润分配的议案》 《甘肃壹运动健身管理股份有限公司 2017 年度财务审计报告》 《关于追认 2018 年 1-5 月日常性关联交易的议案》 《关于预计 2018 年 6-12 月日常性关联交易的议案》 《甘肃壹运动健身管理股份有限公司年报差错责任追究制度》</p>

		<p>《公司实际控制人、控股股东及其他关联方为公司提供资金支持的议案》</p> <p>《关于提请召开甘肃壹运动健身管理股份有限公司 2017 年度股东大会的议案》</p> <p>3、2018 年 6 月 25 日召开公司第一届董事会第六次会议，会议经审议通过以下议案： 《关于聘任赵涛先生为公司总经理的议案》 《关于提名余媛女士为公司董事候选人的议案》 《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>4、2018 年 7 月 25 日召开公司第一届董事会第七次会议，会议经审议通过以下议案： 《关于任命赵涛为甘肃壹运动健身管理股份有限公司西单分公司负责人的议案》 《关于任命赵涛为甘肃壹运动健身管理股份有限公司安宁连铝大厦店负责人的议案》 《关于提请召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>5、2018 年 8 月 24 日召开公司第一届董事会第八次会议，会议经审议通过以下议案： 《关于<甘肃壹运动健身管理股份有限公司 2018 年半年度报告>的议案》 《关于<甘肃壹运动健身管理股份有限公司净资产为负且未弥补亏损超过实收股本总额三分之一>的议案》 《关于<甘肃壹运动健身管理股份有限公司增加经营范围暨修订公司章程>的议案》 《关于<甘肃壹运动健身管理股份有限公司提请召开 2018 年第五次临时股东大会>的议案》</p> <p>6、2018 年 9 月 26 日召开公司第一届董事会第九次会议，会议经审议通过以下议案： 《关于变更公司名称的议案》 《关于增加公司经营范围的议案》 《关于修改<甘肃壹运动健身管理股份有限公司章程>的议案》 《关于授权公司董事会全权办理工商备案登记手续的议案》 《关于提请召开 2018 年第六次临时股东大会的议案》</p> <p>7、2018 年 11 月 5 日召开公司第一届董事会第十次会议，会议经审议通过以下议案： 《关于设立甘肃壹运动健康产业股份有限公</p>
--	--	--

		<p>司国际旅行社分公司的议案》</p> <p>《关于任命马宏元为甘肃壹运动健康产业股份有限公司国际旅行社分公司负责人的议案》</p> <p>《关于提请召开 2018 年第七次临时股东大会的议案》</p> <p>8、2018 年 11 月 9 日召开公司第一届董事会第十一次会议，会议经审议通过以下议案：</p> <p>《关于与义乌市人民政府合作建设<陈望道故里·壹运动平桥青少年户外体育运动基地项目>的议案》</p> <p>《关于提请召开 2018 年第八次临时股东大会的议案》</p> <p>9、2018 年 12 月 4 日召开公司第一届董事会第十二次会议，会议经审议通过以下议案：</p> <p>《关于变更“甘肃壹运动健身管理股份有限公司七里河会所”名称的议案》</p> <p>《关于变更“甘肃壹运动健身管理股份有限公司西太华会所”名称的议案》</p> <p>《关于变更“甘肃壹运动健身管理股份有限公司义乌会所”名称的议案》</p> <p>《关于变更“甘肃壹运动健身管理股份有限公司西固店”名称的议案》</p> <p>《关于变更“甘肃壹运动健身管理股份有限公司白银分公司”名称的议案》</p> <p>《关于变更“甘肃壹运动健身管理股份有限公司天水分公司”名称的议案》</p> <p>《关于变更“甘肃壹运动健身管理股份有限公司陇西分公司”名称的议案》</p> <p>《关于变更“甘肃壹运动健身管理股份有限公司张掖第一分公司”名称的议案》</p> <p>《关于提请召开 2018 年第九次临时股东大会的议案》</p>
监事会	2	<p>1、2018 年 5 月 31 日召开公司第一届监事会第二次会议，会议经审议通过以下议案：</p> <p>《甘肃壹运动健身管理股份有限公司<2017 年监事会工作报告>的议案》</p> <p>《甘肃壹运动健身管理股份有限公司<2017 年财务决算报告>的议案》</p> <p>《甘肃壹运动健身管理股份有限公司<2018 年度财务预算报告>的议案》</p> <p>《甘肃壹运动健身管理股份有限公司 2017 年度财务审计报告》</p> <p>《甘肃壹运动健身管理股份有限公司 2017</p>

		<p>年度利润分配的议案》</p> <p>《关于追认 2018 年 1-5 月日常性关联交易的议案》</p> <p>《关于预计 2018 年 6-12 月日常性关联交易的议案》</p> <p>《甘肃壹运动健身管理股份有限公司年报差错责任追究制度》</p> <p>《公司实际控制人、控股股东及其他关联方 2018 年度为公司提供资金支持的议案》</p> <p>2、2018 年 8 月 24 日召开公司第一届监事会第三次会议，会议经审议通过以下议案：</p> <p>《关于<甘肃壹运动健身管理股份有限公司 2018 年半年度报告>的议案》</p> <p>《关于<甘肃壹运动健身管理股份有限公司净资产为负且未弥补亏损超过实收股本总额三分之一>的议案》</p>
股东大会	9	<p>1、2018 年 2 月 13 日召开第二次临时股东大会，会议经审议通过以下议案：</p> <p>《关于修改<甘肃壹运动健身管理股份有限公司章程>的议案》</p> <p>2、2018 年 6 月 25 日召开 2017 年年度股东大会，会议经审议通过以下议案：</p> <p>《甘肃壹运动健身管理股份有限公司<2017 年董事会工作报告>的议案》</p> <p>《甘肃壹运动健身管理股份有限公司<2017 年财务决算报告>的议案》</p> <p>《甘肃壹运动健身管理股份有限公司<2018 年度财务预算报告>的议案》</p> <p>《甘肃壹运动健身管理股份有限公司<2017 年度监事会工作报告>的议案》</p> <p>《甘肃壹运动健身管理股份有限公司 2017 年度利润分配的议案》</p> <p>《甘肃壹运动健身管理股份有限公司 2017 年度财务审计报告》</p> <p>《关于追认 2018 年 1-5 月日常性关联交易的议案》</p> <p>《关于预计 2018 年 6-12 月日常性关联交易的议案》</p> <p>《甘肃壹运动健身管理股份有限公司年报差错责任追究制度》</p> <p>《公司实际控制人、控股股东及其他关联方 2018 年度为公司提供资金支持的议案》</p> <p>3、2018 年 7 月 12 日召开 2018 年第三次临时股东大会，会议经审议通过以下议案：</p>

		<p>《关于选举余媛女士为公司董事的议案》</p> <p>4、2018年8月10日召开2018年第四次临时股东大会，会议经审议通过以下议案： 《关于任命赵涛为甘肃壹运动健身管理股份有限公司西单分公司负责人的议案》 《关于任命赵涛为甘肃壹运动健身管理股份有限公司安宁连铝大厦店负责人的议案》</p> <p>5、2018年9月11日召开2018年第五次临时股东大会，会议经审议通过以下议案： 《关于<甘肃壹运动健身管理股份有限公司2018年半年度报告>的议案》 《关于<甘肃壹运动健身管理股份有限公司净资产为负且未弥补亏损超过实收股本总额三分之一>的议案》 《关于<甘肃壹运动健身管理股份有限公司增加经营范围暨修订公司章程>的议案》</p> <p>6、2018年10月15日召开2018年第六次临时股东大会，会议经审议通过以下议案： 《关于变更公司名称的议案》 《关于增加公司经营范围的议案》 《关于修改<甘肃壹运动健身管理股份有限公司章程>的议案》 《关于授权公司董事会全权办理工商备案登记手续的议案》</p> <p>7、2018年11月21日召开2018年第七次临时股东大会，会议经审议通过以下议案： 《关于设立甘肃壹运动健康产业股份有限公司国际旅行社分公司的议案》 《关于任命马宏元为甘肃壹运动健康产业股份有限公司国际旅行社分公司负责人的议案》</p> <p>8、2018年11月28日召开2018年第八次临时股东大会，会议经审议通过以下议案： 《关于与义乌市人民政府合作建设<陈望道故里·壹运动平桥青少年户外运动基地项目>的议案》 《关于公司变更工商注册地址并相应修改<公司章程>的议案》</p> <p>9、2018年12月21日召开2018年第九次临时股东大会，会议经审议通过以下议案： 《关于变更“甘肃壹运动健身管理股份有限公司七里河会所”名称的议案》 《关于变更“甘肃壹运动健身管理股份有限公司西太华会所”名称的议案》</p>
--	--	--

		<p>《关于变更“甘肃壹运动健身管理股份有限公司义乌会所”名称的议案》</p> <p>《关于变更“甘肃壹运动健身管理股份有限公司西固店”名称的议案》</p> <p>《关于变更“甘肃壹运动健身管理股份有限公司白银分公司”名称的议案》</p> <p>《关于变更“甘肃壹运动健身管理股份有限公司天水分公司”名称的议案》《关于变更“甘肃壹运动健身管理股份有限公司陇西分公司”名称的议案》</p> <p>《关于变更“甘肃壹运动健身管理股份有限公司张掖第一分公司”名称的议案》</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司董事会、监事会、股东大会的召集、召开程序、通知时间、授权委托、表决和决议内容均符合《公司法》等法律法规，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务。三会会议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署且执行情况良好。

（三）公司治理改进情况

报告期内公司董事会、监事会、股东大会、管理层均能按照相关法律法规的要求，履行各自的职责，公司重大决策按照公司章程规定的程序进行，截至报告期末，上述机构成员依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法违规现象，公司治理的现实状况，符合法律法规的要求。报告期内，公司管理层未引入职业经理人

（四）投资者关系管理情况

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》和《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等。董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。董事会秘书领导公司投资者关系管理工作。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

独立董事的意见：

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理机构，在业务、资产、财务、人员、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，

具体情况如下：

（1）业务独立情况

公司拥有独立的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，包括独立的市场营销体系、客户服务体系。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

（2）资产独立情况

公司未以资产、信用为公司股东及其关联方的债务提供担保。公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（3）人员独立情况

公司建立了完善的法人治理结构，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事并聘用高级管理人员；公司建立了独立的人事、劳动、薪酬管理体系，对公司劳动人事等有关事宜进行统一管理。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职于本公司，未在控股股东、实际控制人及其控制的企业领薪。公司财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。

（4）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，独立开展财务工作，进行财务决策；同时建立的规范的会计核算体系及完善的财务的财务管理制度，符合《会计法》和《企业会计准则》等相关会计法规的规定。公司设立了独立的银行账户，作为独立的纳税人依法纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其他关联企业共用银行账户的情形。公司与股东及其关联企业保持了财务独立、独立进行财务决策，不受股东或其他企业的干扰或控制。

（5）机构独立情况

公司已按照《公司法》等法律法规建立健全了股东大会、董事会、经理、监事会等决策、执行和监督机构，强化了公司的分权制衡和相互监督。公司具有完备的内部控制制度，建立了独立的职能管理部门，各职能部门均能够独立地行使各自的职权。

（三）对重大内部管理制度的评价

（1）关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细则制度，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家正常及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善企业风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2018年5月31日召开的第一届董事会第五次会议、第一届监事会第二次会议，及于2018年6月25日召开的2017年度股东大会，审议通过了《甘肃壹运动健身管理股份有限公司年报差错责任追究制度》，公司将严格按照《甘肃壹运动健身管理股份有限公司年报差错责任追究制度》的要求执行。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2019]19886号
审计机构名称	天职国际
审计机构地址	北京市海淀区公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
审计报告日期	2019年4月19日
注册会计师姓名	钟焯兵、颜方育
会计师事务所是否变更	否
<p>审计报告正文：</p> <p>审计报告</p> <p>天职业字[2019]19886号</p> <p>甘肃壹运动健康产业股份有限公司：</p> <p>一、审计意见</p> <p>我们审计了甘肃壹运动健康产业股份有限公司（以下简称“壹运动”）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了壹运动2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于壹运动，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、与持续经营相关的重大不确定性</p> <p>我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，壹运动2018年度发生净亏损16,928,521.19元，且于2018年12月31日，壹运动流动负债高于资产总额9,328,187.65元。如财务报表附注二所述，这些事项或情况，表明存在可能导致对壹运动持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。</p> <p>四、管理层对财务报表的责任</p> <p>壹运动管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时，管理层负责评估壹运动的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算壹运动、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>五、注册会计师对财务报表审计的责任</p> <p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p>	

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对壹运动持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致壹运动不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：钟焯兵
二〇一九年四月十九日 中国注册会计师：颜方育

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	367,822.60	310,074.71
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、（二）	2,360.49	2,160.00
其中：应收票据			
应收账款	六、（二）	2,360.49	2,160.00
预付款项	六、（三）	2,750,825.47	2,688,118.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	2,915,019.68	2,489,778.31

其中：应收利息	六、(四)		60,000.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(五)	31,231.68	29,046.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(六)	547,575.73	20,000,000.00
流动资产合计		6,614,835.65	25,519,178.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、(七)	25,106,418.91	23,753,878.00
在建工程	六、(八)	942,961.00	1,641,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(九)	285,766.67	74,650.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十)	21,924,955.23	18,393,065.43
递延所得税资产	六、(十一)		
其他非流动资产	六、(十二)		660,920.00
非流动资产合计		48,260,101.81	44,523,513.43
资产总计		54,874,937.46	70,042,691.61
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(十三)	18,257,103.05	11,878,178.67
其中：应付票据			
应付账款	六、(十三)	18,257,103.05	11,878,178.67
预收款项	六、(十四)	24,480,855.93	36,569,457.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十五)	1,462,096.30	2,516,546.92

应交税费	六、(十六)	314,730.37	739,703.01
其他应付款	六、(十七)	18,770,417.55	8,018,245.15
其中：应付利息	六、(十七)	2,505.53	4,478.20
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、(十八)	917,921.91	848,753.35
其他流动负债			
流动负债合计		64,203,125.11	60,570,884.40
非流动负债：			
长期借款	六、(二十)	160,100.69	1,078,022.60
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、(二十)	1,651,344.24	2,604,896.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,811,444.93	3,682,918.60
负债合计		66,014,570.04	64,253,803.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十一)	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十二)	4,503,916.65	4,503,916.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十三)	-25,643,549.23	-8,715,028.04
归属于母公司所有者权益合计		-11,139,632.58	5,788,888.61
少数股东权益			
所有者权益合计		-11,139,632.58	5,788,888.61
负债和所有者权益总计		54,874,937.46	70,042,691.61

法定代表人：郑秀英

主管会计工作负责人：马银玲

会计机构负责人：徐芳娥

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		31,046,555.98	26,379,864.32
其中：营业收入	六、(二十四)	31,046,555.98	26,379,864.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,093,308.73	43,059,484.87
其中：营业成本	六、(二十四)	37,065,703.49	31,220,530.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十五)	177,212.47	202,586.31
销售费用	六、(二十六)	4,413,521.33	6,568,051.08
管理费用	六、(二十七)	6,985,453.29	4,526,345.30
研发费用			
财务费用	六、(二十八)	461,896.12	447,929.67
其中：利息费用	六、(二十八)	369,296.83	246,735.95
利息收入	六、(二十八)	13,368.91	18,409.71
资产减值损失	六、(二十九)	-10,477.97	94,042.25
加：其他收益	六、(三十)	1,016,041.00	403.25
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十一)	160,371.39	201,861.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,870,340.36	-16,477,356.19
加：营业外收入	六、(三十二)	4,249.32	488.17
减：营业外支出	六、(三十三)	62,430.15	68,943.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,928,521.19	-16,545,811.42
减：所得税费用	六、(三十四)		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,928,521.19	-16,545,811.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,928,521.19	-16,545,811.42
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-16,928,521.19	-16,545,811.42
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-16,928,521.19	-16,545,811.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		-16,928,521.19	-16,545,811.42
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-1.69	-1.65
（二）稀释每股收益			

法定代表人：郑秀英

主管会计工作负责人：马银玲

会计机构负责人：徐芳娥

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,714,415.47	42,915,547.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十五)	1,240,238.29	306,202.88
经营活动现金流入小计		20,954,653.76	43,221,750.78
购买商品、接受劳务支付的现金		14,747,408.33	13,245,316.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,351,043.20	11,399,486.78
支付的各项税费		1,238,488.45	1,243,751.92
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十五)	4,474,489.81	4,509,340.59
经营活动现金流出小计		36,811,429.79	30,397,895.63
经营活动产生的现金流量净额	六、(三十六)	-15,856,776.03	12,823,855.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,000,000.00	40,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		220,371.39	141,861.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,220,371.39	40,141,861.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,682,437.22	12,471,414.57
投资支付的现金			60,000,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,682,437.22	72,471,414.57
投资活动产生的现金流量净额		7,537,934.17	-32,329,553.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十五)	14,350,161.12	972,000.00
筹资活动现金流入小计		14,350,161.12	20,972,000.00
偿还债务支付的现金		848,753.35	784,796.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		121,300.73	191,559.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(三十五)	5,184,503.06	2,821,592.00
筹资活动现金流出小计		6,154,557.14	3,797,948.30
筹资活动产生的现金流量净额		8,195,603.98	17,174,051.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、(三十六)	-123,237.88	-2,331,646.61
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十六)	310,074.71	2,641,721.32
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十六)	186,836.83	310,074.71

法定代表人：郑秀英 主管会计工作负责人：马银玲 会计机构负责人：徐芳娥

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00				4,503,916.65						-8,715,028.04		5,788,888.61
加：会计政策变更	0.00												
前期差错更正	0.00												
同一控制下企业合并	0.00												
其他	0.00												
二、本年期初余额	10,000,000.00				4,503,916.65						-8,715,028.04		5,788,888.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-16,928,521.19		-16,928,521.19
（一）综合收益总额											-16,928,521.19		-16,928,521.19
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				4,503,916.65						-25,643,549.23		-11,139,632.58

项目	上期												
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00										-15,896,299.97		-5,896,299.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.										-15,896,29		-5,896,29

	00										9.97		9.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,503,916.65						7,181,271.93		11,685,188.58
（一）综合收益总额											-16,545,811.42		-16,545,811.42
（二）所有者投入和减少资本					28,231,000.00								28,231,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					28,231,000.00								28,231,000.00
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转					-23,727,083.35						23,727,083.35		
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他					-23,727,083.35						23,727,083.35		
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期末余额	10,000,000. 00				4,503,916.6 5							-8,715,02 8.04	5,788,888. 61

法定代表人：郑秀英

主管会计工作负责人：马银玲

会计机构负责人：徐芳娥

甘肃壹运动健康产业股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 甘肃壹运动健康产业股份有限公司 (以下简称“壹运动”、“本公司”或“公司”)

注册资本: 人民币 1,000.00 万元

法定代表人: 赵涛

注册地址: 甘肃省兰州市城关区广武门街道金昌路 75 号

本公司营业执照统一社会信用代码: 91620000095059952U

营业期限: 2014 年 03 月 20 日至 2034 年 03 月 19 日

(二) 历史沿革

甘肃壹运动健康产业股份有限公司成立于2014年03月20日, 系由赵涛和兰州摩天投资管理有限公司共同出资设立, 取得甘肃省工商行政管理局核发的注册号为620000200043524的《企业法人营业执照》, 设立时注册资本200万元, 住所为甘肃省兰州市城关区广武门街道金昌路75号, 法定代表人: 赵涛。

本公司设立时的股权结构如下:

股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
赵涛	98.00	49.00
兰州摩天投资管理有限公司	102.00	51.00
合计	200.00	100.00

2015年5月8日, 本公司召开股东会, 决议将公司名称由“甘肃壹运动健身有限公司”变更为“甘肃壹运动健身管理有限公司”。

2016年3月31日, 本公司召开股东会, 通过决议: (1) 同意增加注册资本800万元人民币, 其中余家投资发展(上海)有限公司以87.40万元的价格认购新增注册资本87.40万元, 兰州摩天投资管理有限公司以712.60万元的价格认购新增注册资本712.60万元, 增加后的注册资本为1000万元。(2) 同意股东赵

涛将其原持有的48万元股份转让给余家投资发展（上海）有限公司。

增资和股权转让后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
赵涛	50.00	5.00
兰州摩天投资管理有限公司	814.60	81.46
余家投资发展（上海）有限公司	135.40	13.54
合计	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>

2017年8月21日，本公司召开股东会，通过决议：同意余家投资发展（上海）有限公司将所持有的13.54%股权135.40万元转让给兰州摩天投资管理有限公司。

股权转让后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
赵涛	50.00	5.00
兰州摩天投资管理有限公司	950.00	95.00
合计	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>

2017年10月20日，本公司召开创立大会暨2017年第一次临时股东大会，通过决议：决议整体变更为股份有限公司。本公司已于2017年10月24日办理完毕公司变更登记手续。

2018年11月28日，本公司召开2018年第八次临时股东大会，通过决议：公司住所由“甘肃省兰州市城关区广武门街道金昌路75号”变更为“甘肃省兰州市城关区雁滩鸿运润园东北角金街2F”，截至2019年3月31日，本公司未进行工商变更。

（三）本公司经营范围：健身服务及相关信息咨询服务；体育场馆、游泳馆的经营；日用百货、运动服装、健身器材的零售批发；预包装食品的销售；国际旅游业务，国内旅游业务，旅游资源开发，旅游信息咨询，旅游客运，旅游商品的零售和本系统内批发，承办展览展示活动，会议服务，票务代理服务；户外拓展、水上休闲运动，低空生态旅游开发；体育文化推广，体育活动的组织、策划，体育赛事的组织，文化艺术交流活动的组织；全民健身科技服务，社区、街心公园、公园等运动场所的管理服务；汽车租赁，酒店管理，餐饮、住宿。（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）

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告经公司董事会批准报出，财务报告批准报出日为2019年4月19日。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司现阶段面临业绩下滑、2018年度持续亏损、部分亏损严重店面闭店、且于2018年12月

31日，公司流动负债高于资产总额9,328,187.65元，主要原因如下：

1、2018年度公司会员卡和私教卡的销售尚未达到理想状态，且公司仍在新开健身门店，公司盈利能力较弱，持续处于亏损状态；

2、所处行业准入门槛低、区域性较强，传统健身市场中存在大量的中小健身会所，行业竞争激烈，集中度不高；

3、新兴的健身俱乐部及健身工作室进一步瓜分了市场份额，导致销售业绩提升难度较大。

上述可能导致对公司持续经营能力存在重大不确定性，为保证公司持续经营能力，拟采取以下措施：

1、在经营方面，公司根据现状，调整经营策略，精简冗员，一定程度上减少运营成本：

(1) 公司减缓了新开门店节奏，以降低对公司现金流的压力；

(2) 针对经营状况持续不理想的门店，公司进行闭店处理，以减少亏损；

(3) 公司正在围绕现有门店及客户资源，增加服务内容，积极与第三方开展合作，提高公司的盈利能力。

2、针对流动资金短缺的问题：

实际控制人控制的其他企业定期不间断的提供资金支持，以弥补营运资金不足。相关资金支持计划会根据公司后期发展情况持续不间断至公司资金处于正常循环状态后。

3、行业发展情况

本公司作为一家西北直营连锁健身俱乐部，健身行业倡导者，旨在关注大众健康，传播大众体育精神，培养大众健康消费意识，公司先进的健身器材、个性化的健身课程、专业的私教团队，都使得公司有成为西北地区健身行业的标杆企业，为其抢占市场高地奠定了坚实基础。

(二) 持续经营

本公司评价了自报告期末起12个月的持续经营能力。

本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——

财务报告的一般规定》(2014年修订)以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函〔2018〕453号)的列报和披露要求。

(二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

本公司的本财务报表实际会计期间为2018年1月1日至2018年12月31日。

本公司主营业务为健身服务,属于服务业。本公司以12个月作为正常营业周期,并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

公司报告期内无计量属性发生变化的报表项目。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,差额计入当期损益或其他综合收益。

(七) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确

认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。其中“严重下跌”是指期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%；“非暂时性下跌”是指连续 12 个月出现下跌。

（八）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 金额 100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

其他组合

应收押金、保证金、职工备用金及借款、为职工代垫保险款、应收关联方款项、支付宝款项等。

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合

账龄分析法。

其他组合

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。除有确凿证据，一般不计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年(含2年)	10	10
2-3年(含3年)	50	50
3年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

应收款项金额虽然不重大，但是已经有确凿证据表明该应收款项已经发生减值。

坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次摊销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次摊销法进行摊销。

（十）持有待售资产

公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十一）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十三）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十五）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权、商标使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件使用权	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十六）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 收入

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入。公司的主营业务收入为健身服务、私人教练培训服务。

1. 健身服务收入

客户接受服务前均需购买公司的会籍卡并预付服务款项，公司收到客户的预付款项后开具发票或收

据并计入预收款项，待会员卡激活后，健身服务收入在会员卡服务期限内平均分摊。

2. 私人教练培训服务收入

客户接受私人教练培训服务前均需购买公司的对应种类私教课程并预付服务款项，公司收到客户的预付款项后开具发票或收据并计入预收款项，私教服务收入根据会员课程签到情况，相关收益在课时总数内平均分摊。

（二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十三）租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、17%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴; 从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更情况

(1) 本公司于2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)相关规定。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收票据、应收账款归并至“应收票据及应收账款”列示	2018年12月31日“应收票据及应收账款”列示金额2,360.49元,2017年12月31日“应收票据及应收账款”列示金额2,160.00元。
将应收利息、应收股利归并至“其他应收款”列示	2018年12月31日“其他应收款”列示金额2,915,019.68元,2017年12月31日“其他应收款”列示金额2,489,778.31元。
将固定资产清理归并至“固定资产”列示	2018年12月31日“固定资产”列示金额25,106,418.91元,2017年12月31日“固定资产”列示金额23,753,878.00元。
将工程物资归并至“在建工程”列示	2018年12月31日“在建工程”列示金额942,961.00元,2017年12月31日“在建工程”列示金额1,641,000.00元。
将应付票据、应付账款归并至“应付票据及应付账款”列示	2018年12月31日“应付票据及应付账款”列示金额18,257,103.05元,2017年12月31日“应付票据及应付账款”列示金额11,878,178.67元。
将应付利息、应付股利归并至“其他应付款”列示	2018年12月31日“其他应付款”列示金额18,770,417.55元,2017年12月31日“其他应付款”列示金额8,018,245.15元。
将专项应付款归并至“长期应付款”列示	2018年12月31日“长期应付款”列示金额1,651,344.24元,2017年12月31日“长期应付款”列示金额2,604,896.00元。
新增“研发费用”项目,研发费用不再在管理费用项目核算	2018年度增加研发费用0.00元,减少管理费用0.00元,2017年度增加研发费用0.00元,减少管理费用0.00元。
在“财务费用”下新增单独披露“其中:利息费用”“利息收入”明细项目	2018年度“其中:利息费用”列示金额369,296.83元,“利息收入”列示金额13,368.31元,2017年度“其中:利息费用”列示金额246,735.95元,“利息收入”列示金额18,409.71元。

(二) 会计估计变更情况

无。

(三) 前期重大会计差错更正情况

无。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	6,675.49	37,866.73
银行存款	361,147.11	272,207.98
合计	<u>367,822.60</u>	<u>310,074.71</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项180,985.77元。

3. 期末无存放在境外的款项。

（二）应收票据及应收账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收账款	2,360.49	2,160.00
合计	<u>2,360.49</u>	<u>2,160.00</u>

2. 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	127,126.70	97.23	127,126.70	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,621.57	2.77	1,261.08	34.82	2,360.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>130,748.27</u>	<u>100.00</u>	<u>128,387.78</u>		<u>2,360.49</u>

续上表：

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	138,884.00	98.30	138,884.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,400.00	1.70	240.00	10.00	2,160.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>141,284.00</u>	<u>100.00</u>	<u>139,124.00</u>		<u>2,160.00</u>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
兰州浩沙健身有限公司中央会所	127,126.70	127,126.70	100.00	对方公司已吊销营业执照，且无法取得联系
合计	<u>127,126.70</u>	<u>127,126.70</u>		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内 (含1年)	1,221.57	61.08	5.00
1-2年 (含2年)			
2-3年 (含3年)	2,400.00	1,200.00	50.00
3年以上			
合计	<u>3,621.57</u>	<u>1,261.08</u>	

确定该组合依据的说明：具有相同风险特征。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	1,021.08
本期收回或转回的应收账款坏账准备	11,757.30
本期坏账准备转回或收回金额重要的情况	

单位名称	收回或转回金额	收回方式
兰州浩沙健身有限公司中央会所	11,757.30	现金
合计	<u>11,757.30</u>	

(3) 按欠款方归集的期末应收账款金额前二名情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
兰州浩沙健身有限公司中央会所	127,126.70	97.23	127,126.70
飞天影城李荣国	2,400.00	1.84	1,200.00
合计	<u>129,526.70</u>	<u>99.07</u>	<u>128,326.70</u>

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	1,363,759.44	49.58	2,688,118.37	100.00
1-2年(含2年)	1,387,066.03	50.42		
合计	<u>2,750,825.47</u>	<u>100.00</u>	<u>2,688,118.37</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项余额的比例 (%)
欧力士融资租赁有限公司	1,468,955.03	53.40
兰州仁恒房地产有限公司	854,223.82	31.05
宁夏川悦酒店管理有限公司	250,914.28	9.12
甘肃瑞鑫金地物业管理有限公司	63,355.20	2.30
兰州泰富商业管理有限公司	52,687.70	1.92
合计	<u>2,690,136.03</u>	<u>97.79</u>

(四) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		60,000.00
其他应收款	2,915,019.68	2,429,778.31
合计	<u>2,915,019.68</u>	<u>2,489,778.31</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
理财产品		60,000.00
合计		<u>60,000.00</u>

3. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,915,536.18	100.00	516.50	0.02	2,915,019.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>2,915,536.18</u>	<u>100.00</u>	<u>516.50</u>		<u>2,915,019.68</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,430,036.56	100.00	258.25	0.01	2,429,778.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>2,430,036.56</u>	<u>100.00</u>	<u>258.25</u>		<u>2,429,778.31</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	其他应收款		期末余额	
	其他应收款	坏账准备	其他应收款	计提比例 (%)
1-2年(含2年)	5,165.00	516.50		10.00
合计	<u>5,165.00</u>	<u>516.50</u>		

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
------	------	----------	----------	------

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
其他组合	2,910,371.18			
合计	<u>2,910,371.18</u>			

确定该组合依据的说明：具有相同风险特征。

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,809,165.00	2,304,565.00
职工备用金	72,974.54	56,451.30
支付宝款项	7,126.53	63,395.26
其他	26,270.11	5,625.00
合计	<u>2,915,536.18</u>	<u>2,430,036.56</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	258.25
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
兰州鲁商房地产开发有限公司	押金保证金	330,000.00	1年以内	11.32	
北京华联银川第四分公司	押金保证金	293,616.00	2-3年	10.07	
兰州时尚百盛商业公司	押金保证金	266,000.00	1-2年	9.12	
甘肃佰富商业运营管理有限公司	押金保证金	239,400.00	3年以上	8.21	
任玉海	押金保证金	207,000.00	2-3年	7.10	
合计		<u>1,336,016.00</u>		<u>45.82</u>	

(五) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额		账面 价值
	账面 余额	跌价 准备	账面 余额	跌价 准备	
库存商品	31,231.68		29,046.79		29,046.79
合计	<u>31,231.68</u>		<u>29,046.79</u>		<u>29,046.79</u>

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	547,575.73	
银行短期理财产品		20,000,000.00
合计	<u>547,575.73</u>	<u>20,000,000.00</u>

(七) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,106,418.91	23,753,878.00
合计	<u>25,106,418.91</u>	<u>23,753,878.00</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	8,400,000.00	16,758,459.70	2,873,113.82	234,948.71	<u>28,266,522.23</u>
2. 本期增加金额		<u>4,026,085.99</u>	<u>393,815.55</u>		<u>4,419,901.54</u>
(1) 购置		4,026,085.99	393,815.55		<u>4,419,901.54</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	<u>8,400,000.00</u>	<u>20,784,545.69</u>	<u>3,266,929.37</u>	<u>234,948.71</u>	<u>32,686,423.77</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,163,750.00	2,160,108.54	1,170,185.61	18,600.08	<u>4,512,644.23</u>
2. 本期增加金额	<u>399,000.00</u>	<u>1,859,753.95</u>	<u>780,706.56</u>	<u>27,900.12</u>	<u>3,067,360.63</u>
(1) 计提	399,000.00	1,859,753.95	780,706.56	27,900.12	<u>3,067,360.63</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	<u>1,562,750.00</u>	<u>4,019,862.49</u>	<u>1,950,892.17</u>	<u>46,500.20</u>	<u>7,580,004.86</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输设备	合计
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>6,837,250.00</u>	<u>16,764,683.20</u>	<u>1,316,037.20</u>	<u>188,448.51</u>	<u>25,106,418.91</u>
2. 期初账面价值	<u>7,236,250.00</u>	<u>14,598,351.16</u>	<u>1,702,928.21</u>	<u>216,348.63</u>	<u>23,753,878.00</u>

(2) 截至2018年12月31日，不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 截至2018年12月31日，未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
白银义务商贸城第六层半层	6,837,250.00	整栋建筑物房屋所有权证书分割过程中

(4) 截至2018年12月31日，通过融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,997,715.47	379,969.54		<u>2,617,745.93</u>

(八) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	942,961.00	1,641,000.00
合计	<u>942,961.00</u>	<u>1,641,000.00</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
店面装修	942,961.00		942,961.00	1,641,000.00		1,641,000.00
合计	<u>942,961.00</u>		<u>942,961.00</u>	<u>1,641,000.00</u>		<u>1,641,000.00</u>

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	159,000.00	<u>159,000.00</u>

项目	软件使用权	合计
2. 本期增加金额	<u>275,000.00</u>	<u>275,000.00</u>
(1) 购置	275,000.00	<u>275,000.00</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>434,000.00</u>	<u>434,000.00</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	84,350.00	<u>84,350.00</u>
2. 本期增加金额	<u>63,883.33</u>	<u>63,883.33</u>
(1) 计提	63,883.33	<u>63,883.33</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>148,233.33</u>	<u>148,233.33</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>285,766.67</u>	<u>285,766.67</u>
2. 期初账面价值	<u>74,650.00</u>	<u>74,650.00</u>

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
装修费用	18,393,065.43	8,943,918.95	5,412,029.15		21,924,955.23
合计	<u>18,393,065.43</u>	<u>8,943,918.95</u>	<u>5,412,029.15</u>		<u>21,924,955.23</u>

(十一) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	128,904.28	139,382.25
可抵扣亏损	36,430,892.29	19,494,882.48
合计	<u>36,559,796.57</u>	<u>19,634,264.73</u>

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019 年			
2020 年	237,091.12	237,091.12	
2021 年	2,896,220.62	2,896,220.62	
2022 年	16,361,570.74	16,361,570.74	
2023 年	16,936,009.81		
合计	<u>36,430,892.29</u>	<u>19,494,882.48</u>	

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
设备款、装修款		660,920.00
合计		<u>660,920.00</u>

(十三) 应付票据及应付账款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	18,257,103.05	11,878,178.67
合计	<u>18,257,103.05</u>	<u>11,878,178.67</u>

2. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	13,097,860.64	11,413,829.58
1-2 年 (含 2 年)	4,847,566.81	464,349.09
2-3 年 (含 3 年)	311,675.60	
3 年以上		
合计	<u>18,257,103.05</u>	<u>11,878,178.67</u>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
甘肃广丰商业运营管理有限公司	1,033,619.33	未结算
兰州华锦装饰有限公司	952,910.22	未结算
兰州百汇上海购物广场有限公司	924,116.58	未结算
合计	<u>2,910,646.13</u>	

(十四) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	10,595,017.12	28,059,246.43
1-2年(含2年)	10,983,317.10	6,249,414.84
2-3年(含3年)	1,542,060.00	1,719,849.30
3年以上	1,360,461.71	540,946.73
合计	<u>24,480,855.93</u>	<u>36,569,457.30</u>

期末不存在账龄超过1年的重要预收款项。

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,516,546.92	14,882,391.76	15,936,842.38	1,462,096.30
二、离职后福利中-设定提存计划负债		391,180.03	391,180.03	
合计	<u>2,516,546.92</u>	<u>15,273,571.79</u>	<u>16,328,022.41</u>	<u>1,462,096.30</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,451,438.98	14,365,306.40	15,438,741.16	1,378,004.22
二、职工福利费		54,736.68	54,736.68	
三、社会保险费		<u>190,088.87</u>	<u>190,088.87</u>	
其中：医疗保险费		158,339.67	158,339.67	
工伤保险费		7,100.65	7,100.65	
生育保险费		24,648.55	24,648.55	
四、住房公积金		51,408.00	51,408.00	
五、工会经费和职工教育经费	58,352.10	220,851.81	195,111.83	84,092.08
六、其他	6,755.84		6,755.84	
合计	<u>2,516,546.92</u>	<u>14,882,391.76</u>	<u>15,936,842.38</u>	<u>1,462,096.30</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		378,216.08	378,216.08	
2. 失业保险费		12,963.95	12,963.95	
合计		<u>391,180.03</u>	<u>391,180.03</u>	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	251,291.34	600,125.12
2. 个人所得税	41,870.91	64,891.70
3. 城市维护建设税	12,996.92	43,369.22
4. 教育费附加	5,142.75	18,790.19
5. 地方教育费附加	3,428.45	12,526.78
合计	<u>314,730.37</u>	<u>739,703.01</u>

(十七) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,505.53	4,478.20
其他应付款	18,767,912.02	8,013,766.95
合计	<u>18,770,417.55</u>	<u>8,018,245.15</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,505.53	4,478.20
合计	<u>2,505.53</u>	<u>4,478.20</u>

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	18,099,046.05	7,377,672.91
押金保证金	423,504.00	556,426.00
定金	161,390.00	78,238.00
备用金	37,943.25	1,232.04
其他	46,028.72	198.00
合计	<u>18,767,912.02</u>	<u>8,013,766.95</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
白银义乌商贸有限公司	5,966,777.80	关联方往来款
合计	<u>5,966,777.80</u>	

(十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	917,921.91	848,753.35
合计	<u>917,921.91</u>	<u>848,753.35</u>

(十九) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	160,100.69	1,078,022.60	0.655%
合计	<u>160,100.69</u>	<u>1,078,022.60</u>	

(二十) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,651,344.24	2,604,896.00
合计	<u>1,651,344.24</u>	<u>2,604,896.00</u>

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,656,374.04	2,704,100.00
减：未确认融资费用	5,029.80	99,204.00
合计	<u>1,651,344.24</u>	<u>2,604,896.00</u>

(二十一) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>10,000,000.00</u>					<u>10,000,000.00</u>	
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>10,000,000.00</u>					<u>10,000,000.00</u>	
其中：境内法人持股	9,500,000.00					9,500,000.00	
境内自然人持股	500,000.00					500,000.00	
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份							
1. 人民币普通股							
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>10,000,000.00</u>						<u>10,000,000.00</u>

(二十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	4,503,916.65			4,503,916.65
合计	<u>4,503,916.65</u>			<u>4,503,916.65</u>

(二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-8,715,028.04	-15,896,299.97
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	<u>-8,715,028.04</u>	<u>-15,896,299.97</u>
加: 本期净利润	-16,928,521.19	-16,545,811.42
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		-23,727,083.35
期末未分配利润	<u>-25,643,549.23</u>	<u>-8,715,028.04</u>

(二十四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,103,615.11	36,941,921.17	25,333,843.74	31,041,120.86
其他业务	942,940.87	123,782.32	1,046,020.58	179,409.40
合计	<u>31,046,555.98</u>	<u>37,065,703.49</u>	<u>26,379,864.32</u>	<u>31,220,530.26</u>

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	43,858.11	74,861.50	见本附注四、税项
教育费附加	14,580.29	32,182.22	见本附注四、税项
地方教育费附加	9,720.17	21,445.19	见本附注四、税项
文化事业建设税	34,851.90		
房产税	70,560.00	70,560.00	见本附注四、税项
印花税	3,642.00	2,937.40	
车船使用税		600.00	
合计	<u>177,212.47</u>	<u>202,586.31</u>	

(二十六) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,667,308.77	5,763,299.60
广告宣传费	419,576.12	532,162.34
业务推广费	309,031.94	145,081.11
业务招待费	6,038.00	95,921.95
差旅费	10,101.50	11,899.58
其他	1,465.00	19,686.50
合计	<u>4,413,521.33</u>	<u>6,568,051.08</u>

(二十七) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
装修费	2,277,588.85	
工资薪酬	2,159,655.16	1,872,391.41
咨询服务费	1,537,269.52	1,438,713.65
租赁费	270,920.42	343,552.01
差旅费	253,316.31	335,698.86
办公费	326,401.20	326,437.42
折旧与摊销	132,918.35	147,067.27
广告宣传费	19,851.12	60,220.94
其他	7,532.36	2,263.74
合计	<u>6,985,453.29</u>	<u>4,526,345.30</u>

(二十八) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	369,296.83	246,735.95
减：利息收入	13,368.31	18,409.71

费用性质	本期发生额	上期发生额
手续费	105,967.60	219,603.43
合计	<u>461,896.12</u>	<u>447,929.67</u>

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-10,477.97	94,042.25
合计	<u>-10,477.97</u>	<u>94,042.25</u>

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
税收减免	16,041.00	403.25
政府补助	1,000,000.00	
合计	<u>1,016,041.00</u>	<u>403.25</u>

(三十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	160,371.39	201,861.11
合计	<u>160,371.39</u>	<u>201,861.11</u>

(三十二) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	4,249.32	488.17	4,249.32
合计	<u>4,249.32</u>	<u>488.17</u>	<u>4,249.32</u>

注：其他主要为钥匙赔偿费、试刷 pos 款等。

(三十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 税务滞纳金	574.15	41,829.65	574.15
2. 行政罚款		10,000.00	
3. 违约金	55,000.00		55,000.00
4. 其他	6,856.00	17,113.75	6,856.00
合计	<u>62,430.15</u>	<u>68,943.40</u>	<u>62,430.15</u>

注：其他主要为赞助款。

（三十四）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-16,928,521.19	-16,545,811.42
按适用税率计算的所得税费用	-4,232,130.30	-4,136,452.86
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	747.34	22,549.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,231,382.96	4,113,903.25
所得税费用合计		

（三十五）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	13,368.31	18,409.71
收到押金及往来款	222,620.66	287,305.00
收到政府补助	1,000,000.00	
收到的赔偿费等营业外收入	4,249.32	488.17
合计	<u>1,240,238.29</u>	<u>306,202.88</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用及销售费用	3,161,503.49	3,294,212.34
支付的手续费	105,967.60	219,603.43
支付的押金保证金及往来款	963,602.80	926,581.42
支付的罚款等营业外支出	62,430.15	68,943.40
受限资金	180,985.77	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>4,474,489.81</u>	<u>4,509,340.59</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	14,350,161.12	972,000.00
合计	<u>14,350,161.12</u>	<u>972,000.00</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	4,067,163.90	980,000.00
融资租赁各期支付的租金	1,035,450.16	420,403.00
融资手续费		27,784.00
融资租赁保证金	81,889.00	1,393,405.00
合计	<u>5,184,503.06</u>	<u>2,821,592.00</u>

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-16,928,521.19	-16,545,811.42
加：资产减值准备	-10,477.97	94,042.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,067,360.63	2,384,216.02
无形资产摊销	63,883.33	31,800.00
长期待摊费用摊销	5,412,029.15	2,189,927.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	369,296.83	246,735.95
投资损失(收益以“-”号填列)	-160,371.39	-201,861.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,184.89	12,093.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-636,767.76	-704,894.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,031,022.77	25,317,606.75
其他		

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-15,856,776.03	12,823,855.15
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		8,231,000.00
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		3,124,503.00
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	186,836.83	310,074.71
减：现金的期初余额	310,074.71	2,641,721.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-123,237.88	-2,331,646.61

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	186,836.83	310,074.71
其中：库存现金	6,675.49	37,866.73
可随时用于支付的银行存款	180,161.34	272,207.98
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	186,836.83	310,074.71

（三十七）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	180,985.77	冻结资金
合计	180,985.77	

（三十八）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	1,016,041.00	其他收益	1,016,041.00
合计	1,016,041.00		1,016,041.00

2. 本期无政府补助退回情况。

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、其他流动资产等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、其他应收款和应付账款、应付票据、应付利息、应付股利、其他应付款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额		合计
	贷款和应收款项	可供出售金额资产	
货币资金	367,822.60		<u>367,822.60</u>
应收账款	2,360.49		<u>2,360.49</u>
其他应收款	2,915,019.68		<u>2,915,019.68</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付账款		18,257,103.05	<u>18,257,103.05</u>
应付利息		2,505.53	<u>2,505.53</u>
其他应付款		18,767,912.02	<u>18,767,912.02</u>
一年内到期的非流动负债		917,921.91	<u>917,921.91</u>
长期借款		160,100.69	<u>160,100.69</u>
长期应付款		1,651,344.24	<u>1,651,344.24</u>

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户或者交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（二）和六、（四）中。

3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
应付账款	13,097,860.64	5,159,242.41	<u>18,257,103.05</u>
应付利息	2,505.53		<u>2,505.53</u>
其他应付款	11,798,705.17	6,969,206.85	<u>18,767,912.02</u>
一年内到期的非流动负债	917,921.91		<u>917,921.91</u>
长期借款		160,100.69	<u>160,100.69</u>
长期应付款		1,651,344.24	<u>1,651,344.24</u>

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险、权益工具投资价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司长期借款为固定利率借款，不存在相关利率风险。

（2）汇率风险

本公司本期没有发生外汇业务，没有产生相应的外汇风险。

（3）权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2018年12月31日，本公司没有暴露于因归类为可供出售权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。本公司2018年度、2017年度资本结构变动详见本附注股东权益类科目。

八、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

截至2018年12月31日，本公司无以公允价值计量的资产和负债。

九、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的最终控制方的有关信息

本公司无母公司，公司的实际控制人为余媛。

（三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
赵涛	持有公司 5%以上股份的股东、董事长
兰州摩天投资管理有限公司	控股股东
余家投资发展（上海）有限公司	实际控制人持股 99%
甘肃壹运动汽车租赁有限公司	余家投资持股 100%

张星	监事会主席
余滢	实际控制人、董事余媛之兄
白银义乌商贸有限公司	余滢控制的企业
兰州百汇上海购物广场有限公司	余滢控制的企业
甘肃家苑物业管理有限公司	余滢控制的企业

(四) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
白银义乌商贸有限公司	物业及取暖费	129,600.00	129,600.00
兰州百汇上海购物广场有限公司	物业及取暖费	162,970.32	162,970.32
甘肃家苑物业管理有限公司	水电费	171,016.60	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
余滢	私教及健身服务	20,735.85	61,169.81

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
兰州百汇上海购物广场有限公司	房屋	2016年11月15日	2027年4月30日	协议约定	652,411.08	869,881.44
合计					<u>652,411.08</u>	<u>869,881.44</u>

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵涛、兰州摩天投资管理有限公司	4,000,000.00	2015-2-11	2022-2-10	否

注：2015年2月10日，赵涛、兰州摩天投资管理有限公司、本公司作为保证人与兰州银行股份有限公司白银分行签订了《保证合同》，为本公司作为债务人与该行签订的《房屋按揭借款合同》项下的400万元债务提供连带责任保证担保。保证期间为两年，自主债务履行期间届满之日起计算。

(2) 融资租赁的担保（本公司作为被担保方）

余家投资发展（上海）有限公司、兰州摩天投资管理有限公司、赵涛、余滢和余媛作为保证人分别于2017年8月25日与出租人欧力士融资租赁（中国）有限公司（以下简称“欧力士”）签订《保证书（最高额）》，保证人同意欧力士为承租人即本公司提供融资租赁服务时，为承租人履行其与出租人达成的融资租赁合同项下的义务提供连带责任保证。保证人所担保之主合同项下租金债务的最高限额为1000万元，可循环使用，即租金担保额度随主合同项下租金偿还而自动恢复。以上融资租赁合同即主合同指承租人与出租人之间在保证书生效前已经达成和/或保证书生效后将达成的全部及每一融资租赁合同。保证期间为就每一主合同而言，该主合同项下最后一期租金到期日（若主合同提前解约的，则为解约合同约定的债务履行期限届满之日）后二年。

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
赵涛	444,063.90	2018-1-1	未确定	
甘肃壹运动汽车租赁有限公司	1,587,997.22	2018-12-1	未确定	
兰州摩天投资管理有限公司	11,834,100.00	2018-2-1	未确定	
白银义乌商贸有限公司	972,000.00	2018-1-1	未确定	

5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	96,985.00	337,860.84

（五）关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
余滢	预收款项	74,752.87	54,017.02
白银义乌商贸有限公司	其他应付款	7,009,314.41	5,966,777.80
赵涛	其他应付款	370,000.00	
张星	其他应付款		400,000.00
兰州摩天投资管理有限公司	其他应付款	9,160,533.62	689,095.52
甘肃壹运动汽车租赁有限公司	其他应付款	1,553,839.49	10,641.00
兰州百汇上海购物广场有限公司	应付账款	1,956,968.34	1,141,586.94
白银义乌商贸有限公司	应付账款	909,900.60	617,252.90
甘肃家苑物业管理有限公司	应付账款	308,098.60	

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日止，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、本公司于2019年3月16日召开2019年第一次临时股东大会会议，会议决议选举郑秀英女士为公司董事。本公司于2019年3月22日召开第一届董事会第十四次会议，会议决议选举郑秀英女士为公司董事长。根据本公司章程规定，执行董事为公司的法定代表人，因此截至本财务报告批准报出日，公司法定代表人实际变更为郑秀英。

2、除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1. 租赁

(1) 融资租赁承租人

1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	2,997,715.47	379,969.54		2,997,715.47	95,186.38	

注：截止2018年12月31日未确认融资费用的余额为5,029.80元。

2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	1,036,909.44
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	619,348.60
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	116.00
合计	<u>1,656,374.04</u>

(2) 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	13,015,117.07
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	12,579,143.93
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	12,688,890.27
3 年以上	54,153,895.06
合计	<u>92,437,046.33</u>

2、2018年11月29日，甘肃省兰州市七里河人民法院受理甘肃万昕物业管理有限公司（以下简称“万昕物业”）与本公司服务合同纠纷一案，万昕物业向兰州市七里河人民法院申请诉前财产保全，银行账户为48010154800007787的上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行营业部被司法冻结，截至2018年12月31日，冻结金额为180,985.77元，账面金额为180,985.77元，可用金额为0.00元。根据2019年1月9日兰州

市七里河人民法院民事调解书[（2018）甘0103民初4910号]，双方当事人已达成和解协议，并于2019年1月解除冻结账户。

十三、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益		
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	16,041.00	
（3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,000,000.00	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益	160,371.39	
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
（9）债务重组损益		
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
（12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（14）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
（16）对外委托贷款取得的损益		
（17）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
（18）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
（19）受托经营取得的托管费收入		
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,180.83	
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目		

非经常性损益明细	金额	说明
非经常性损益合计	1,118,231.56	
减：所得税影响金额		
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,118,231.56	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	632.75	-1.69	-1.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	674.55	-1.80	-1.80

甘肃壹运动健康产业股份有限公司

二〇一九年四月十九日

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

甘肃省兰州市城关区雁滩鸿运润园东北家金街 2F 董事会办公室