

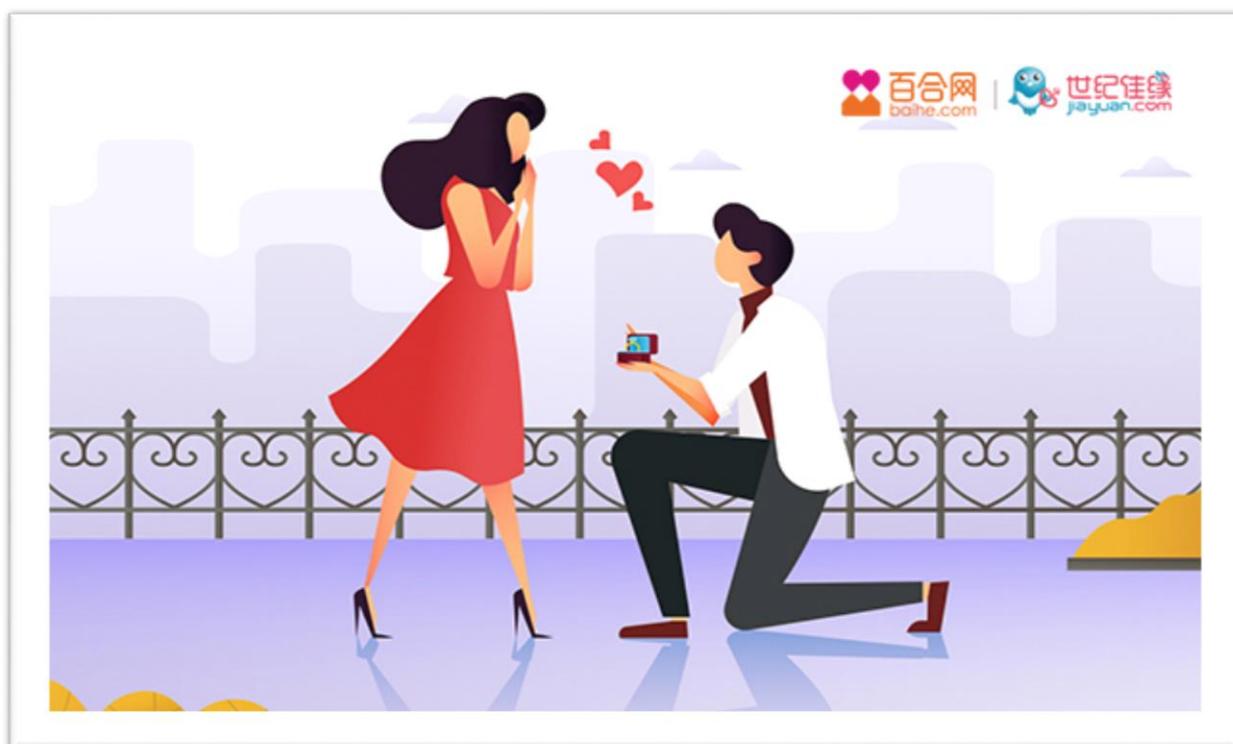


百合网

NEEQ : 834214

百合佳缘网络集团股份有限公司

Baihe Jiayuan Network Group Co. , Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记

百合网和世纪佳缘完成合并后持续推进各项业务整合和发展

自 2017 年 9 月 8 日百合网和世纪佳缘正式完成合并后，公司即开始全面推进双品牌运营下的各项业务整合。其中，线上婚恋交友业务致力于两个网站会员、数据、系统和团队方面的整合工作，通过实现用户的跨站登录、匹配、沟通等融合型服务，大大增加双方用户的择偶范围、提升用户体验、增强用户活跃度和双品牌粘度，在此基础上提供的创新型增值服务产品也将形成婚恋交友线上业务收入新的利润增长点；线下婚恋交友业务在整合两大品牌线下实体店的统一管理后，集中发力新设 15 家线下 VIP 服务直营店，通过增加线下直营店，可以进一步增加线下用户覆盖广度、提升用户体验、加强服务质量的管控，从而进一步扩大线下婚恋交友业务的收入规模，提升盈利能力。

2018 年 9 月，公司的全资子公司百合时代投资发展有限公司完成了对北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司控股权的收购，公司婚礼业务形成了线上平台、婚庆、婚宴的全面布局，并将以此为基础构建一个线上线下相结合来为适婚人群提供优质筹婚服务的体系。



公司控股股东及实际控制人状态发生变更

2018 年 5 月 2 日，广东宝丽华新能源股份有限公司等 32 名公司股东与宁波梅山保税港区缘宏投资有限公司签署了《股份转让协议》，拟向缘宏投资转让合计持有的公司 869,238,996 股流通股，占公司总股本的比例为 69.18%。相关股份转让于 2018 年 6 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成股份登记。因此，自 2018 年 6 月 29 日起，缘宏投资成为公司控股股东，缘宏投资的控股股东及实际控制人郭广昌先生成为公司实际控制人。

在上述股份转让完成之前，公司股权结构比较分散，公司单一股东无法控制股东大会和董事会，且各股东间无一致行动关系，公司无控股股东和实际控制人。上述股份转让的完成导致了公司控股股东和实际控制人状态的重要变更。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	37
第十一节	财务报告	42

释 义

释义项目		释义
公司、本公司、母公司、挂牌公司	指	百合佳缘网络集团股份有限公司
集团、本集团、百合佳缘集团	指	百合佳缘网络集团股份有限公司及其所有合并范围内的控股子公司和分公司
百合时代投资	指	百合时代投资发展有限公司，公司全资子公司
百合幸福文化	指	百合幸福文化发展有限公司，公司二级全资子公司
天津百合时代	指	天津百合时代资产管理有限公司，下属控股子公司主要运营“世纪佳缘”品牌相关业务，公司全资子公司
喜铺婚礼	指	北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司，公司控股 62.03%的二级子公司
南迦国旅/百合爱旅	指	北京南迦国际旅游有限公司（已更名为北京百合爱旅国际旅游有限公司），公司二级全资子公司
租趣科技	指	北京租趣科技有限公司，公司参股 20%的子公司
永恒链动	指	北京永恒链动信息科技有限公司，公司参股 10%的子公司
新疆世纪佳缘	指	新疆世纪佳缘信息科技有限公司
合缘万卡	指	新疆合缘万卡信息科技有限公司
缘宏投资	指	宁波梅山保税港区缘宏投资有限公司
宝新能源	指	广东宝丽华新能源股份有限公司
上海藤蔓	指	上海藤蔓互联网金融信息服务有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
董监高	指	董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书

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。

公司负责人田范江、总经理吴琳光、主管会计工作负责人谢妹，副总经理杨洋及会计机构负责人（会计主管人员）吕晓娣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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
1、业务转型的风险	集团致力于打造全方位婚恋服务行业生态系统，从原有单一的婚恋交友领域逐步进入到情感咨询与培训、婚礼服务等新的领域。新战略决定了集团将开拓新的业务模式、拓展新的业务领域，并将在整合所有婚恋相关业务的基础上发挥出婚恋产业生态圈的巨大效能，而并不只是单纯的业务多元化。由此将带来业务适应、人员管理、资金投入、文化整合等诸多不确定性，未来业务拓展与整合存在一定风险。
2、投资并购失败的风险	集团2015年下半年开始实施打造婚恋产业生态圈的新型战略，将投资并购确定为重要的新型业务增长引擎，先后投资了多家婚恋产业上下游领域内的公司，2017年公司完成了和世纪佳缘的合并，从而进一步奠定婚恋交友领域的领先地位。推进新型战略的过程中，集团投资、并购了多家产业链上下游公司，若所投资公司业务发展不达预期，或者企业并购后的业务整合发生重大问题，则可能存在一定的投资并购失败的风险。
3、婚恋交友线上业务盈利增长空间缩小的风险	网络婚恋交友行业的特点决定了集团线上业务始终面临着几个挑战：目标用户群小，用户获取成本高、单个用户服务周期短。目前网络婚恋服务的用户大部分为年轻适婚人群，随着中国人口老龄化的趋势日益明显，处于婚恋年龄段的总人口数在不断减少。在获取新用户方面，除了行业内竞争外，婚恋网站还面临着来自微信、微博、QQ空间、陌陌、YY等新社交平台的冲击，用户获取成本提高，导致婚恋交友线上业务盈利增长空间缩小。
4、控股股东及实际控制人不	宁波梅山保税港区缘宏投资有限公司于2018年6月29日完成对公司869,238,996股流通股（占公司总股本比例为69.18%）的收购，成为公司控股股东，

当控制风险	缘宏投资的控股股东及实际控制人郭广昌先生成为公司实际控制人。由于控股股东及实际控制人所持股份拥有绝对的控股权，存在通过行使表决权或其他方式等对公司经营和财务决策、重大人事任免及利润分配等重大事项施加影响，存在实际控制人不当控制的风险。
5、核心技术泄密与人才流失风险	公司全套婚恋交友服务流程和标准以及对公司人员的培训等均建立在心理学基础的“心灵匹配”系统之上，公司拥有恋爱类型(Lovetype)匹配系统的中文版永久性独家使用授权，并自主开发了心灵匹配算法。同时公司为了不断完善心灵匹配系统，还专门建立了百合婚恋研究院，引入高端人才进行专项课题研究。如果公司核心技术泄密和人才流失，将对公司经营带来不利影响。
6、用户信息泄露的风险	集团注册用户数量众多，并且由于网站推行实名制，注册用户一般会被要求提供姓名、身份证号、手机号、照片、学历等信息，虽然公司采取了严格的技术保护措施，但由于黑客的存在或网络技术的发展等因素，可能存在用户信息泄露的风险。
7、客户过于分散的风险	集团各项业务的一类主要客户是有婚恋交友、情感咨询或婚礼筹办等婚恋相关需求的个人用户，另一类主要客户则是在婚恋交友、情感咨询、婚礼服务等婚恋相关领域提供服务的商家，以及有意愿通过公司的各种渠道进行商务推广的企业。由于客户过于分散，对集团的市场营销、客户管理、应收账款管理、营销队伍建设、风险管控等提出了更高的要求，如果不能实施良好的内部控制及约束机制，将给公司经营带来不利影响，导致经营业绩下降。另外在线上收入方面，单个注册用户贡献的收入也很低，主要靠注册用户的数量提升线上收入，如果不能保证线上注册用户的数量增长，也将导致收入的下降。
本期重大风险是否发生重大变化：	是。报告期内，新增“控股股东及实际控制人不当控制风险”，具体请见本节重要风险第4点表述。因此，上期报告提到的“股权分散导致的公司治理风险”消除，本期不再阐述。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	百合佳缘网络集团股份有限公司
英文名称及缩写	Baihe Jiayuan Network Group Co.,Ltd
证券简称	百合网
证券代码	834214
法定代表人	田范江
办公地址	北京市朝阳区阜通东大街1号院310601、310602

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	谢妹
职务	财务总监、董事会秘书
电话	010-58208188
传真	010-50863877
电子邮箱	board@baihe.com
公司网址	http://www.baihe.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区阜通东大街1号院望京SOHO(塔3)B座6层100102
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	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	2004年6月9日
挂牌时间	2015年11月20日
分层情况	基础层
行业(挂牌公司管理型行业分类)	I 信息传输、软件和信息技术服务业--64 互联网和相关服务--642 互联网信息服务--6420 互联网信息服务
主要产品与服务项目	公司主要从事因特网信息服务业务,致力于在婚恋产业链内提供相关产品与服务,具体包括线上线下婚恋交友服务、情感咨询与培训服务、婚礼相关服务以及其他与婚恋婚礼消费需求相关的服务等。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本(股)	1,256,500,000
优先股总股本(股)	0
控股股东	宁波梅山保税港区缘宏投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	郭广昌

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	911101057635217446	否
注册地址	北京市朝阳区阜通东大街1号院310601、310602	否
注册资本（元）	1,256,500,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	华泰联合
主办券商办公地址	深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层（01A、02、03、04）、17A、18A、24A、25A、26A
主办券商联系方式	010-57615987
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	韩睿、陶奕
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	1,328,786,941.59	670,859,150.79	98.07%
毛利率%	38.33%	41.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-82,482,140.90	64,992,083.54	-226.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-139,489,273.05	22,464,852.25	-720.92%
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）	-3.22%	2.53%	-
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）	-5.44%	0.88%	-
基本每股收益	-0.07	0.05	-240.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	3,408,752,034.73	3,339,333,234.78	2.08%
负债总计	855,377,306.56	755,880,687.03	13.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,501,539,545.16	2,586,522,058.42	-3.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.99	2.06	-3.40%
资产负债率%（母公司）	11.94%	10.71%	-
资产负债率%（合并）	25.09%	22.64%	-
流动比率	2.27	2.48	-
利息保障倍数	-	-	-

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	35,083,593.54	24,380,191.01	43.90%
应收账款周转率	14.42	11.34	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.08%	26.59%	-
营业收入增长率%	98.07%	257.87%	-
净利润增长率%	-221.78%	-	-

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	1,256,500,000	1,256,500,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	93,495.20
计入当期损益的政府补助	6,757,392.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,114,148.06
按公允价值计量的金融资产产生的投资收益	46,803,431.82
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	734,375.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	70,513.66
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-2,919,811.47
处置长期股权投资产生的投资收益	16,116,365.47
非经常性损益合计	69,769,909.74
所得税影响数	12,577,004.43
少数股东权益影响额（税后）	185,773.16
非经常性损益净额	57,007,132.15

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	92,188,922.57	0.00	15,595,613.01	0.00
应收票据及应收账款	0.00	92,188,922.57	0.00	15,595,613.01
应付账款	85,756,484.47	0.00	3,085,939.65	0.00
应付票据及应付账款	0.00	85,756,484.47	0.00	3,085,939.65
应收利息	210,288.51	0.00	15,086,304.36	0.00
其他应收款	99,353,677.21	99,563,965.72	3,560,778.04	18,647,082.40
管理费用	117,259,467.43	95,550,767.53	52,048,339.61	45,677,732.76
研发费用	0.00	21,708,699.90	0.00	6,370,606.85

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

集团主营业务及主要产品和服务

集团主要从事因特网信息服务业务，致力于在婚恋产业链内提供相关产品与服务，具体包括线上线下婚恋交友服务、情感咨询与培训服务、婚礼相关服务、以及其他与婚恋婚礼消费需求相关的服务等。公司依托自身的品牌、会员、数据、信用与规则全力打造婚恋产业生态圈，力争成为婚恋全产业链的领导者。公司报告期内开展的业务包括线上和线下的婚恋交友服务、情感咨询服务、婚礼服务和商务合作等。各主要产品和服务简要介绍如下：

婚恋交友服务：集团目前分别从线上和线下为用户提供婚恋交友服务：

线上婚恋交友服务主要通过 PC 端和移动端提供用户自助模式的服务，主要有沟通类产品、展示类产品和半自助类产品，用户可以通过百合网和世纪佳缘的网站和移动端 APP 搜索、匹配心仪的交友对象，和心仪对象间建立沟通，并可以通过网站提供的增值服务来提高交往的成功率等。

线下婚恋交友业务的模式主要分为：“一对一”红娘服务的 VIP 直营模式、“一对一”红娘服务的合作商特许加盟模式/代理(联营)模式以及“多对多”婚恋交友服务的“约会吧”模式。“一对一”红娘服务的 VIP 直营模式是指公司在各地设立直营店为当地 VIP 会员提供线下“一对一”红娘服务以及情感咨询等衍生服务（统称为线下 VIP 服务）；“一对一”红娘服务的合作商特许加盟模式/联营模式是公司在具备条件的大中型城市确定优质的加盟商，建立合作加盟或代理(联营)关系，为当地的 VIP 用户提供线下 VIP 服务；“多对多”婚恋交友服务的“约会吧”模式是以多对多单身交友活动为主体的线下实体店模式。截止报告期末，公司总计已在全国开设城市线下 VIP 实体店 195 家；“约会吧”线下实体店 30 家。

情感咨询服务：情感咨询服务中一种是情感维护服务，主要采取的方式是线下一对一的情感顾问服务，帮助客户进行情感问题的专业诊断、提供解决方案并协助进行方案实施；另一种是情感培训服务，主要采取的方式是通过线上线下相结合为用户提供情感培训课程服务、情感倾诉服务等。

婚礼服务：婚礼服务主要是通过线上线下相结合为用户提供与婚礼相关的预订服务（预订范围包括但不限于婚宴、婚庆、婚纱摄影、旅拍、蜜月游等）、婚宴服务、婚礼庆典服务以及一站式的婚礼解决方案。

商务合作：商务合作主要指为客户提供线上线下广告服务和组织线下活动等。

客户类型、收入来源以及销售渠道

公司各项业务的一类主要客户是有婚恋交友、情感咨询或婚礼筹办等婚恋相关需求的个人用户，公司为这些个人用户提供线上自助服务和/或线下人工服务来满足其需求，并收取相应的费用。另一类主要客户则是在婚恋交友、情感咨询、婚礼服务等婚恋相关领域提供服务的商家，例如婚恋交友业务的特许加盟商/代理商（联营店）、情感培训/咨询机构、婚礼筹办所涉及的婚庆、婚宴、婚纱摄影、婚纱婚品等商家，公司为这些商家提供特许加盟服务（目前主要是线下婚恋交友服务领域）、预订服务（主要是婚礼服务领域）等，并收取相应的费用。在商务合作领域，公司依托百合网和世纪佳缘的线上线下资源和品牌，为各类有商务推广需求的企业提供线上广告服务和线下活动服务，并就这些服务收取费用。

个人用户的主要销售渠道分为两种：1、线上销售：公司通过线上产品的设计引导有需求的客户在线上自助购买线上服务。2、线下销售：公司通过电话销售以及邀约到店进行面谈的方式，销售价位较高的线上半自助产品和线下人工服务（包括婚恋交友、情感咨询和婚礼筹办服务等）。企业用户的销售渠道则主要靠线下合作团队和商务团队进行线下的用户拓展。公司获取用户的主要方式是通过品牌广

告、媒体公关宣传、线上渠道投放等市场推广方式让用户注册公司的线上产品、拨打公司服务热线或直接到访公司门店等。

报告期内，公司的主要客户类型和商业模式未发生重大变化，面向的主要还是有婚恋相关需求的个人用户和在婚恋相关领域提供服务的商家。报告期后至报告披露日，公司的商业模式也未发生重大变化。

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

婚恋交友业务在 2018 年的主要工作

公司 2018 年对“百合网”和“世纪佳缘”双品牌婚恋交友业务体系进行协同、优化，以充分发挥资源整合的优势。其中，线上业务主要通过会员、数据、系统和团队方面的整合工作，实现用户的跨站登录、匹配、沟通等融合型服务，大大增加了双方用户的择偶范围、提升用户体验、增强用户活跃度和双品牌黏度，在此基础上提供的创新型增值服务产品也将形成婚恋交友线上业务收入新的利润增长点；线下业务在整合两大品牌线下实体店的统一管理后，集中发力新设 15 家线下 VIP 服务直营店，通过增加线下直营店，可以进一步增加线下用户覆盖广度、提升用户体验、加强服务质量的管控，从而进一步扩大线下婚恋交友业务的收入规模，提升盈利能力。

婚礼业务在 2018 年的主要工作

婚礼业务研发团队在 2018 年度主要集中精力优化婚礼预订业务的线上平台，打造“云梯”系统，以行业数据、用户评价及商户品牌搜索为基础数据，通过智能分析技术，构建一套客观、专业、多维度的评价体系，深度赋能婚礼企业获取更多精准客资。

2018 年 9 月，公司全资子公司百合时代投资收购了喜铺婚礼的控股权，持股 62.03%。喜铺婚礼是婚礼策划和庆典服务领域的行业领先者，并成立婚礼商学院，为全国范围内的婚礼从业人员提供专业的婚礼策划和庆典服务培训，具有较强的行业竞争力。公司婚礼业务形成了线上平台、婚庆、婚宴的全面布局，并将以此为基础构建一个线上线下相结合来为新人提供优质筹婚服务的体系。

(二) 行业情况

2018 年，婚恋交友行业爆发式增长结束，进入稳定发展，业内竞争态势基本稳定，行业开始出现整合。除了百合网跟世纪佳缘网的整合外，跨界竞争，特别是泛交友类和婚恋交友的交叉渗透进一步加剧，包括 2018 年陌陌科技收购探探，soul 从灵魂泛交友切入，逐渐进入婚恋领域，各类创业公司加入到这个行业内，从各种新的场景如去荷尔蒙化和校园等领域切入这个市场，百合佳缘也逐渐推出

一些年轻人产品，进入泛社交领域。另外，新的科技带来更多的行业机会，如视频编解码技术的进一步普及，带来了视频业务的发展，如音视频直播的平民化和小视频的普及。

2018年，越来越多的新人选择通过互联网来筹办婚礼，婚礼互联网平台出现规模化的盈利，开始强化品牌宣传。婚宴会馆业务模式往二三线城市下沉，全国性连锁品牌加速发展，行业整合序幕拉开。

在婚礼策划业务方面，行业开始探索更加标准化的服务模式，并通过信息化来改进婚庆公司的获客和运营效率，更多婚庆公司开始探索和婚宴的一体化服务。全国性的加盟连锁机构开始出现，可以预期行业整合进程加速。

(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	691,157,455.21	20.28%	327,310,584.74	9.80%	111.16%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	533,206,899.95	15.64%	888,067,865.78	26.59%	-39.96%
应收票据与应收账款	79,448,227.00	2.33%	92,188,922.57	2.76%	-13.82%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资	156,442,466.02	4.59%	242,502,946.97	7.26%	-35.49%
固定资产	151,301,448.11	4.44%	141,810,584.41	4.25%	6.69%
在建工程					
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

1、长期股权投资期末余额较期初减少 35.49%主要是由于集团于 2018 年 9 月收购了喜铺婚礼的控股权，导致原来在长期股权投资科目里按照权益法核算的对喜铺婚礼的参股投资在 2018 年度被视为处置，从而从长期股权投资里转出。

2、“货币资金”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”两个科目虽然相对上年期末分别有较大波动，但后者主要是集团购买的理财产品和结构性存款等，两个科目分别的波动主要是期末公司资金在存款和理财产品之间调整结构造成的。因此，合并两个科目后两年的期末余额波动并不大。

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	1,328,786,941.59	-	670,859,150.79	-	98.07%
营业成本	819,419,409.50	61.67%	393,160,149.86	58.61%	108.42%
毛利率%	38.33%	-	41.39%	-	-
管理费用	151,524,046.45	11.40%	95,550,767.53	14.24%	58.58%
研发费用	42,836,199.70	3.22%	21,708,699.90	3.24%	97.32%
销售费用	469,158,955.31	35.31%	245,912,398.62	36.66%	90.78%
财务费用	-8,527,061.57	-0.64%	-22,972,404.85	-3.42%	62.88%
资产减值损失	9,607,222.12	0.72%	5,829,905.51	0.87%	64.79%
其他收益	1,977,785.98	0.15%	-	-	-
投资收益	48,679,119.80	3.66%	43,515,209.89	6.49%	11.87%
公允价值变动收益	-922,325.66	-0.07%	12,802,774.18	1.91%	-107.20%
资产处置收益	93,495.20	0.01%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-108,479,610.78	-8.16%	-14,483,285.00	-2.16%	-649.00%
营业外收入	9,787,253.09	0.74%	3,951,342.75	0.59%	147.69%
营业外支出	2,336,233.03	0.18%	1,466,306.90	0.22%	59.33%
所得税费用	-21,285,407.68	-1.60%	-77,479,176.04	-11.55%	72.53%
净利润	-79,743,183.04	-6.00%	65,480,926.89	9.76%	-221.78%

项目重大变动原因:

公司营业成本较上年增长 108.42%，销售费用增长 90.78%，管理费用增长 58.58%

2017年9月，公司完成了对天津百合时代100%股权的收购，百合网和世纪佳缘正式完成合并。去年世纪佳缘业务只有不到4个月的财务数据纳入公司合并报表范围，而本年度纳入公司合并报表范围的是整个年度的财务数据，因此本年度的营业总收入以及各项成本费用相比上年均有大幅增长。除了该事项的统一影响之外，一些重要科目的变动还有以下原因：

公司营业收入较上年增长 98.07%:

本年度公司控股子公司上海添缘餐饮有限公司（“爱菲尔”婚礼堂）全年纳入合并报表范围（去年是不到8个月），且公司于2018年9月完成对喜铺婚礼控股股权的收购，因此，公司本年度婚礼业务合并收入相比上年增长5,881万元，增幅89.38%。

公司营业利润减少 649%:

（一）因百合网和世纪佳缘合并而产生的成本费用

百合网和世纪佳缘合并后在2018年春节期间在中央电视台黄金时间段播放了两个品牌的联合电视广告，该品牌广告费用总计为3,394万元，而上年并未发生类似的重大品牌费用。

百合网和世纪佳缘合并后，为了更好地激励公司管理层和员工做好双品牌的整合工作以充分发挥协同效应，公司于2017年11月向104名员工和管理层授予了6,660.8万股期权。受此影响，本年度的期权费用比上年增加了5,585.3万元。

2017年9月8日公司在收购天津百合时代100%股权时，于合并日对天津百合时代可辨认净资产的公允价值进行了评估工作以确定商誉。天津百合时代可辨认净资产的公允价值超过其账面价值的部分为35,285万元，这部分金额需要在合并层面在其受益期限内进行摊销并确认为费用。本年度内这部分摊销费用为2,517.5万元，而上年并没有这笔摊销费用。

（二）主营业务方面的重要影响因素

本年度内婚恋交友线下业务在整合两大品牌线下实体店的统一管理后，集中发力新设15家线下

VIP 服务直营店，以进一步增加线下用户覆盖广度、提升用户体验、加强服务质量的管控。由于这些新开直营店在本年度内主要体现的是房租物业费、装修费用摊销、人工成本等成本费用的增加，而销售收入还需要开业一定周期后逐渐体现，因此线下婚恋交友业务在本年度内的盈利性受到明显的负面影响。

净利润较上年减少 221.78%:

除了上述分析的营业利润减少的原因，还有所得税费用重大波动的原因：2017 年上半年由于预计百合网婚恋交友业务将开始实现稳定盈利，因此母公司首次一次性确认了递延所得税项资产 7,929 万元并等额冲减了当期所得税费用，这也导致了两年所得税费用的重大差异，从而进一步导致了本年度的净利润比上年大幅下降。

(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	1,321,696,629.77	663,566,850.04	99.18%
其他业务收入	7,090,311.82	7,292,300.75	-2.77%
主营业务成本	812,534,723.61	387,270,492.00	109.81%
其他业务成本	6,884,685.89	5,889,657.86	16.89%

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%
婚恋交友收入	1,146,014,076.75	86.25%	555,465,870.51	82.80%
婚礼业务收入	124,600,665.23	9.38%	65,795,193.39	9.81%
广告收入	40,250,389.76	3.03%	27,536,908.63	4.10%
情感咨询收入	9,545,881.30	0.72%	11,879,852.00	1.77%
其他收入	1,285,616.73	0.10%	2,889,025.51	0.43%
其他业务收入	7,090,311.82	0.53%	7,292,300.75	1.09%
合计	1,328,786,941.59	100.00%	670,859,150.79	100.00%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的原因:

本年度和上年度相比各收入的占比波动不大。

(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	咪咕互动娱乐有限公司	19,460,919.97	1.46%	否
2	深圳市喜合文化传播有限公司	15,347,463.78	1.15%	否
3	苏州馨恋缘信息咨询有限公司	9,077,809.05	0.68%	否
4	上海藤蔓互联网金融信息服务有限公司	7,857,725.33	0.59%	是
5	咪咕音乐有限公司	6,737,821.83	0.51%	否

合计	58,481,739.96	4.39%	-
----	---------------	-------	---

(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	北京世纪互联宽带数据中心有限公司	17,347,357.13	2.12%	否
2	广州遇见婚姻介绍有限公司	16,114,087.00	1.97%	否
3	深圳市喜合文化传播有限公司	11,878,825.28	1.45%	否
4	汇立通（北京）供应链技术有限公司	11,354,983.96	1.39%	否
5	深圳市猎爱文化传播有限公司	10,266,122.74	1.25%	否
合计		66,961,376.11	8.18%	-

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	35,083,593.54	24,380,191.01	43.90%
投资活动产生的现金流量净额	322,356,646.18	173,595,638.96	85.69%
筹资活动产生的现金流量净额	1,200,000.00		

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比本年度净利润多 11,482 万元，主要受到以下因素的综合影响，详细调整可以参见第十一节财务报告附注五、41。

(1) 本年度期权费用为 8,488 万元，该费用并没有实际的现金流支出。

(2) 本年度的固定资产折旧、无形资产摊销和长期待摊费用摊销总计 6,837 万元，这些费用均不会产生经营活动的实际现金流出。

(3) 本年度的投资收益 4,868 万元不属于经营活动产生的现金流入。

2、筹资活动产生的现金流量净额增加 120 万元，为集团控股子公司的少数股东在本年的增资款。

3、投资活动产生的现金流量净额增加 1.48 亿元主要受到两个方面的综合影响，一方面为理财赎回与理财购买的差额增加现金流入 3.11 亿元，另一方面是因为与股权投资活动相关的现金流净额减少了 1.54 亿元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

本年度取得子公司的情况：

1、北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司：

2018 年 9 月 26 日，喜铺婚礼完成股权的工商变更成为集团持股 62.03%的控股子公司。在本次收购前，公司间接持有喜铺婚礼 40.39%的股份。喜铺婚礼是婚礼策划和庆典服务领域的行业领先者，对喜铺婚礼的投资是公司在婚礼庆典领域的重要布局，具有重要的战略意义。

2、北京百合爱旅国际旅游有限公司

2018 年 3 月 23 日，北京南迦国际旅游有限公司完成股权的工商变更成为集团的全资控股子公司。2018 年 6 月 19 日，南迦国旅完成企业名称变更的工商登记，变更后的名称是北京百合爱旅国际旅游

有限公司。百合爱旅拥有完备的境内外旅游资质，集团婚礼业务可依托百合爱旅发展海外婚礼业务以及境内外旅拍、蜜月游等服务。

本年度新设子公司及处置子公司的情况：

1、昆明百合佳宴文化发展有限公司（“昆明百合佳宴”）

2018年12月7日，集团子公司百合时代投资设立二级全资子公司昆明百合佳宴文化发展有限公司，注册资本为1000万元。设立昆明百合佳宴旨在进一步在全国布局婚礼业务领域中的婚礼堂业务，进而增强公司在婚礼领域的盈利能力。

本年度主要控股子公司的情况：

本年度内单个子公司净利润对集团净利润影响达10%以上的，主要有以下几个控股子公司：

1、上海花千树信息科技有限公司（“上海花千树”）：

上海花千树主要运营世纪佳缘的婚恋交友线上服务业务并承担婚恋交友业务的管理职能，2018年度上海花千树实现营业收入23,144万元，净利润5,192万元。2018年度上海花千树发生期权费用1,027万元，对本年度盈利有重大影响。

2、北京花千树信息科技有限公司（“北京花千树”）：

北京花千树主要运营世纪佳缘的线下婚恋交友服务，2018年度北京花千树实现营业收入45,744万元，净亏损7,196万元。亏损的原因主要是上文提到的本年度新设立了15家线下VIP服务直营店以及春节广告的影响。此外，2018年度北京花千树发生期权费用2,042万，对本年度盈利有重大影响。

3、百合幸福文化发展有限公司：

百合幸福文化主要运营婚礼线上平台业务和婚礼庆典服务等，2018年度百合幸福文化实现营业收入2,641万元，净亏损5,362万元，亏损原因主要是2018年公司加大了对婚礼线上平台的研发投入和市场研究，成本投入增加但收入尚未显现。

目前公司从单个参股公司确认的投资损益均未有超过公司净利润10%。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司将暂时闲置的募集资金购买银行保本型的理财或者结构性存款，将暂时闲置的自有资金购买银行低风险理财或结构性存款以获取高于一般银行存款的收益并以公允价值为基础进行管理。

截至2018年12月31日，公司购买的银行理财产品和结构性存款共计人民币51,021万元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(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

根据财政部于2018年颁布的《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）要求，本集团自2018年1月1日起执行其规定的企业会计准则修订及解释，对会计政策相关内容进行调整并相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和本公司资产负债表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	92,188,922.57	(92,188,922.57)	-
应收票据及应收账款	-	92,188,922.57	92,188,922.57
应收利息	210,288.51	(210,288.51)	-
其他应收款	99,353,677.21	210,288.51	99,563,965.72
应付账款	85,756,484.47	(85,756,484.47)	-
应付票据及应付账款	-	85,756,484.47	85,756,484.47
合计	277,509,372.76	-	277,509,372.76

	本公司		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	27,590,713.71	(27,590,713.71)	-
应收票据及应收账款	-	27,590,713.71	27,590,713.71
应收利息	7,232.88	(7,232.88)	-
其他应收款	14,678,891.22	7,232.88	14,686,124.10
应付账款	48,897,088.37	(48,897,088.37)	-
应付票据及应付账款	-	48,897,088.37	48,897,088.37
合计	91,173,926.18	-	91,173,926.18

2017年1月1日受影响的合并资产负债表和本公司资产负债表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	15,595,613.01	(15,595,613.01)	-
应收票据及应收账款	-	15,595,613.01	15,595,613.01
应收利息	15,086,304.36	(15,086,304.36)	-
其他应收款	3,560,778.04	15,086,304.36	18,647,082.40
应付账款	3,085,939.65	(3,085,939.65)	-
应付票据及应付账款	-	3,085,939.65	3,085,939.65
合计	37,328,635.06	-	37,328,635.06

	本公司		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	17,680,437.57	(17,680,437.57)	-

应收票据及应收账款	-	17,680,437.57	17,680,437.57
应收利息	15,086,304.36	(15,086,304.36)	-
其他应收款	14,923,005.41	15,086,304.36	30,009,309.77
应付账款	46,954,954.42	(46,954,954.42)	-
应付票据及应付账款	-	-	46,954,954.42
合计	94,644,701.76	-	94,644,701.76

2018年受影响的合并利润表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
管理费用	194,360,246.15	(42,836,199.70)	151,524,046.45
研发费用	-	42,836,199.70	42,836,199.70
合计	194,360,246.15	-	194,360,246.15

2017年受影响的合并利润表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
管理费用	117,259,467.43	(21,708,699.90)	95,550,767.53
研发费用	-	21,708,699.90	21,708,699.90
合计	117,259,467.43	-	117,259,467.43

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，公司合并报表范围变化情况具体如下：

1、增加北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司：

2018年9月21日，公司董事长签署批准了《关于收购北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司部分股权的董事长决定》，审批通过收购喜铺婚礼21.64%的股权。在本次收购前，公司间接持有喜铺婚礼40.39%的股份，本次收购后，公司间接持有其62.03%的股份。喜铺婚礼于2018年9月26日完成工商变更登记手续。根据双方签订的投资协议的约定，自喜铺婚礼工商变更登记手续完成之日（交割日）起，转让方不再享有标的公司股权，亦不再承担任何义务；受让方根据有关法律及喜铺婚礼公司章程的规定，按其所受让的股权比例享有权利，并承担相应义务，因此2018年9月26日为本次企业合并的购买日，自购买日起喜铺婚礼及其全资控股子公司纳入公司合并报表范围内。

2、增加北京百合爱旅国际旅游有限公司

2018年3月14日，公司董事长签署批准了《关于百合幸福文化发展有限公司收购北京南迦国际旅游有限公司股权的董事长决定》，审批通过收购其100%的股权。南迦国旅于2018年3月23日完成工商变更登记手续。2018年6月28日，南迦国旅更名为北京百合爱旅国际旅游有限公司。根据双方签订的投资协议的约定，自百合爱旅工商变更登记手续完成之日（交割日）起，转让方不再享有标的公

司股权，亦不再承担任何义务；受让方根据有关法律及喜铺婚礼公司章程的规定，按其所受让的股权比例享有权利，并承担相应义务，因此 2018 年 3 月 23 日为本次企业合并的购买日，自购买日起百合爱旅纳入公司合并报表范围内。

（八） 企业社会责任

报告期内，公司针对客户的不同需求，提供了更加科学完善的服务，其中包括：有针对性的婚恋调研服务、定制化婚恋交友活动服务、定制婚礼与集体婚礼服务、情感咨询与情感讲座服务等。每项服务紧紧围绕公司的婚恋全产业链发展战略，真诚的为客户提供更加专业可信赖的服务。

在维护股东权益方面，如本报告第十节中关于公司治理及内部控制的阐述，公司具有完善的治理架构、科学民主的决策机制、行之有效的内控管理体系，为所有股东提供了合适的保护和平等权利，切实维护了全体股东的合法权益。

在维护员工权益方面，公司严格依照《劳动法》和《劳动合同法》规定，及时与员工平等协商签订了劳动合同，依法缴纳各项社会保险、住房公积金、补充医疗等，不断优化薪酬结构及薪酬制度，为员工提供了良好的职业发展平台。

在维护债权人/供应商权益方面，公司坚持诚信经营，严格按照交易合同、协议等商业约定，履行交易义务，杜绝商业欺诈等行为，努力营造良好的商业秩序和氛围。

公司积极响应国家的号召，贯彻落实《中长期青年发展规划(2016—2025 年)》，将青年婚恋作为青年发展的重要领域，在与各地政府有关部委、党委、团委的合作中，通过组织单身青年联谊交友活动、举办情感讲座等帮助指导并引导青年树立正确的爱情观和婚姻观，在一定程度上解决了青年脱单的问题。作为一家诚信企业，在为公司股东创造收益的同时，也将企业责任意识融入到公司发展实践中，积极回馈社会，实现品牌价值，为互联网经济的发展做出应有的贡献。

三、 持续经营评价

本年度集团实现营业收入 132,879 万元，虽然归属于母公司所有者的净亏损为 8,248 万元，但是经营活动产生的现金流量净额为 3,508 万元，截至报告期末，集团货币资金以及各项理财产品和结构性存款总计金额为 120,137 万元。各项财务指标均说明集团不存在持续经营能力方面的重大风险。

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及应对措施

1、 业务转型的风险及应对措施：

集团致力于打造全方位婚恋服务行业生态系统，从原有单一的婚恋交友领域逐步进入到情感咨询与培训、婚礼服务等新的领域。新战略决定了集团将开拓新的业务模式、拓展新的业务领域，并将在整合所有婚恋相关业务的基础上发挥出婚恋产业生态圈的巨大效能，而并不只是单纯的业务多元化。由此将带来业务适应、人员管理、资金投入、文化整合等诸多不确定性，未来业务拓展与整合存在一定风险。

集团的经营重点是在迅速提升巩固婚恋交友业务盈利能力的基础上快速布局婚礼服务和情感咨询业务。集团在婚恋交友、婚礼服务、金融服务、线上新技术服务等各个与婚恋产业链相关领域已经投资并购数家公司，并计划通过这些投资并购，在获取这些被投资公司现时或未来的盈利

能力的同时，能够将婚恋产业链内各个细分领域领先的经验和经营管理模式引入进来指导自身业务转型中的经营管理，从而在一定程度上降低业务转型的风险。

此外，集团已在全国搭建多个分公司运营本地业务，按照全国性集团公司的管理要求设计了新的管理流程，以逐步实现纵向的业务管理和横向的职能管理以及区域管理的一个矩阵式管理结构。在设计管理流程时，在兼顾婚恋产业内不同业务的特点的同时，一方面通过集中化的关键资源配置和管理以提高成本效率和做好重要风险控制，另一方面给予分公司总经理恰当地授权以保证本地销售和执行的效率。公司通过不断优化内部管理架构和流程设计来降低业务转型所带来的管理方式转型的风险。

2、投资并购失败的风险及应对措施：

集团 2015 年下半年开始实施打造婚恋产业生态圈的新型战略，将投资并购确定为重要的新型业务增长引擎，先后投资了多家婚恋产业上下游领域内的公司，2017 年公司完成了和世纪佳缘的合并，从而进一步奠定婚恋交友领域的领先地位。推进新型战略的过程中，集团投资、并购了多家产业链上下游公司，若所投资公司业务发展不达预期，或者企业并购后的业务整合发生重大问题，则可能存在一定的投资并购失败的风险。

为了尽可能地减少投资并购失败的风险，集团在开展投资并购时，始终围绕婚恋产业生态圈的核心战略，在挑选投资对象时会充分考虑与集团业务的协同效应以及被投资对象所处行业的成长性以及被投资对象在行业内所具备的竞争优势，并会充分进行事前的尽调工作。在投资完成后，公司积极地进行投后管理，规范被投资对象的财务、运营工作，同时通过被投资公司股东会、董事会等权力机构参与指导被投资公司的经营战略和重大事项的决策，以及时知晓、防范可能出现的重大风险，尽量通过事前控制来减少投资并购失败的风险。

本报告期内，百合网和世纪佳缘的业务整合工作进展顺利，婚恋交友线上业务致力于打通双方会员、数据、系统为用户提供更高附加值的服务，婚恋交友线下业务通过两个品牌的合并进一步巩固市场地位，从而可以迅速开展业务扩张，在人员整合上，婚恋交友业务团队合并同质化职能后所释放出来的经验丰富的产品研发人员，也正好可以专注于为新兴的婚礼业务开发线上产品，从这一最重要的并购整合情况来看，集团以充分发挥不同业务之间的协同效应和提升现有业务效率为核心而开展的各种整合工作是有有效的。

3、婚恋交友线上业务盈利增长空间缩小的风险及应对措施：

网络婚恋交友行业的特点决定了集团线上业务始终面临着几个挑战：目标用户群小，用户获取成本高、单个用户服务周期短。目前网络婚恋服务的用户大部分为年轻适婚人群，随着中国人口老龄化的趋势日益明显，处于婚恋年龄段的总人口数在不断减少。在获取新用户方面，除了行业内竞争外，婚恋网站还面临着来自微信、微博、QQ 空间、陌陌、YY 等新社交平台的冲击，用户获取成本提高，导致婚恋交友线上业务盈利增长空间缩小。

百合网和世纪佳缘的合并为双方实现新的利润增长点提供了机会，集团在本报告期内致力于两个网站会员、数据、系统和团队方面的整合工作，婚恋交友线下业务在本报告期内新设多家线下 VIP 服务直营店，以形成对线上业务盈利能力的一个有力补充。另外，新的科技带来更多的行业机会，如视频编解码技术的进一步普及，带来了视频业务的发展，如音视频直播的平民化和小视频的普及，这些都可能形成未来线上业务新的盈利增长点。

4、核心技术泄密与人才流失风险及应对措施：

公司全套婚恋交友服务流程和标准以及对公司人员的培训等均建立在心理学基础的“心灵匹配”系统之上，公司拥有恋爱类型(Lovetype)匹配系统的中文版永久性独家使用授权，并自主开发了心灵匹配算法。同时公司为了不断完善心灵匹配系统，还专门建立了百合婚恋研究院，引入高端人才进行专项课题研究。如果公司核心技术泄密和人才流失，将对公司经营带来不利影响。

公司对于核心技术的保密措施，采取了源代码管理、带权限的文档管理、定期备份机制、VPN 网络安全保障机制等措施，保障核心技术的安全。同时公司对核心技术人员给予稳定的薪酬激励

机制，并与核心技术人员签署了保密协议，保障核心人才队伍的稳定和核心技术的安全。

5、用户信息泄露的风险及应对措施：

集团注册用户数量众多，并且由于网站推行实名制，注册用户一般会被要求提供姓名、身份证号、手机号、照片、学历等信息；虽然公司采取了严格的技术保护措施，但由于黑客的存在或网络技术的发展等因素，可能存在用户信息泄露的风险。

集团自主拥有服务器，并通过使用强加密算法等各项综合措施，保障注册用户信息安全。

6、客户过于分散的风险及应对措施：

集团各项业务的一类主要客户是有婚恋交友、情感咨询或婚礼筹办等婚恋相关需求的个人用户，另一类主要客户则是在婚恋交友、情感咨询、婚礼服务等婚恋相关领域提供服务的商家，以及有意愿通过公司的各种渠道进行商务推广的企业。由于客户过于分散，对集团的市场营销、客户管理、应收账款管理、营销队伍建设、风险管控等提出了更高的要求，如果不能实施良好的内部控制及约束机制，将给公司经营管理带来不利影响，导致经营业绩下降。另外在线上收入方面，单个注册用户贡献的收入也很低，主要靠注册用户的数量提升线上收入，如果不能保证线上注册用户的增长，也将导致收入的下降。

集团自主开发了 CRM 系统，应用于与各类客户之间的业务管理和内部控制。同时集团通过向婚恋产业链上下游延伸，为客户提供除婚恋交友以外的更多婚恋相关服务，如情感咨询、婚礼服务等，可以延长单个个人用户的服务周期和增加服务价值链，增加单体用户收入贡献度。随着个人用户端服务需求种类的增加和单个用户服务周期的延长，集团也能更好地拓展商户端的客户，集团可以依托强大的品牌影响力和海量用户资源对商户端进行有效的整合，提高商户端服务的标准化程度，优化商户端的投入产出比，丰富为用户提供服务的商户类别，反过来则能为个人用户提供更高性价比的全方位优质服务。集团通过将 C 端客户（个人消费者）和 B 端客户（商户）有机地连结起来，打造一个婚恋产业的生态圈，则能有效地降低客户过于分散的风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

1、控股股东及实际控制人不当控制风险及应对措施：

宁波梅山保税港区缘宏投资有限公司于2018年6月29日完成对公司869,238,996股流通股（占公司总股本比例为69.18%）的收购，成为公司控股股东，缘宏投资的控股股东及实际控制人郭广昌先生成为公司实际控制人。由于控股股东及实际控制人可能会通过行使表决权或其他方式等对公司经营和财务决策、重大人事任免及利润分配等重大事项施加影响，存在实际控制人不当控制的风险。

集团已建立了科学、健全的法人治理架构以及完备的治理制度体系，并持续进行修订、完善。公司股东大会、董事会、监事会在公司重大事项表决中严格遵守各项治理制度的规定，各司其职，各负其责，有效的确保了重大决策事项的科学性和民主性。同时集团还不断提高内部控制的有效性，为治理决策机制的良好运转保驾护航。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

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

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

(一) 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	47,000,000.00	7,186,201.21
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	-	-
总计	47,000,000.00	7,186,201.21

(二) 股权激励情况

一、公司股权激励计划的基本情况

2015年11月18日，公司召开了第一届董事会第三次会议，会议审议并通过了《关于公司股权激励的方案及实施细则》。公司的股权激励计划采取股票期权模式，股票来源为公司向激励对象定向发行新股。公司拟向激励对象授予4,310万份股票期权，涉及的标的股票种类为公司普通股，占公司激励计划签署时公司股本总额43,100万股的10%，行权价格为人民币3.62元/股。其中首次授予权益3,000万股，占公司激励计划审批时股本总额43,100万股的6.96%，预留1310万股，占激励计划审批时公司股本总额43,100万股的3.04%。在满足行权条件的情况下，每份股票期权拥有在有效期内以预先确定的行权价格购买1股公司股票的权利。首批期权授予对象人数合计为64名，其中高管人员合计授予1,482万股，占本次授予期权总数的49.4%，其他非高管人员合计授予1,518万股，占本次授予期权总数的50.6%。公司授予的股票期权自授予日起满12个月后可以开始行权。

2015年12月21日，公司完成资本公积转增股本，以公司原有43,100万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。本次资本公积转增股本完成后，首批授予期权数量由3,000万股变更为4,500万股，行权价格由3.62元变更为2.41元。

2017年1月25日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于〈员工股权激励方案及实施细则〉第二批授予员工期权的议案》，第二批期权激励计划的授予对象合计29人，股票期权数量共计771.4万股，行权价格为2.41元/股。其中高管人员授予30万股，占本次授予期权总数的3.89%，其他非高管人员合计授予741.4万股，占本次授予期权总数的96.11%。

2017年10月23日，公司第一届董事会第三十八次会议审议通过了《关于修订〈股权激励方案及实施细则〉的议案》，对原期权激励计划的实施细则进行了部分修订，形成了《员工股权激励方案及实施细则》（2017年修订版），主要补充了股权激励方案下的股票来源、延长了行权期限以及完善了对离职员工的期权行权处理规定等内容。同时，为了满足公司业务整合与进一步发展的需要，董事会提议将期权激励计划股份数量由原6,465万股扩充至11,000万股。2017年11月9日，公司2017年第七次临时股东大会审议批准了期权激励计划股份数量扩充至11,000万股的事项以及《员工股权激励方案及实施细则》（2017年修订版）中涉及期权股份数量的有关修订。

2017年11月12日，公司第一届董事会第三十九次会议审议通过了《关于〈员工股权激励方案及实施细则〉（2017年修订版）授予第三批期权的议案》，本次授予的激励对象合计104名，股票期权数量共计6660.80万份，行权价格为2.41元/股。其中高管人员授予3245万股，占本次授予期权总数的48.72%；其他非高管人员合计授予3415.8万股，占本次授予期权总数的51.28%。

2018年10月25日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于〈员工股权激励方案及实施细则〉（2017年修订版）授予第四批期权的议案》，本次授予的激励对象合计10名，股票期权数量共计355万股期权，行权价格2.41元/股。其中高管人员授予175万股，占本次授予期权总数的49.30%；其他非高管人员合计授予180万股，占本次授予期权总数的50.70%。

为了进一步发挥股票期权的激励作用，解决被授予人资金流动性等问题，第二届董事会第四次会议同时对原期权激励计划的实施细则进行了部分修订，形成了《员工股权激励方案及实施细则》（2018年修订版），主要修订内容包括：（1）针对2018年12月31日前满足行权条件的全部可行权股票期权提供新的行权方式-股票期权差价折股方式；（2）增加了第三批和第四批期权授予的最新数据等。具体内容可参考公司于2018年10月26日披露的《员工股权激励方案及实施细则》（2018年修订版）（公告编号：2018-088）。

二、报告期内股权激励计划的实施情况

1、首批授予期权的实施情况

报告期内，首批期权授予对象中已离职员工为 17 人，因离职而失效的股票期权数量为 258.225 万股。截至 2018 年 12 月 31 日，首批期权授予对象中累计已离职员工数为 44 人，累计失效期权数量为 1,495.05 万股，差价折股后剩余有效期权股份数量为 1,533.441 万股，均为可行权期权，其中行权价为 2.41 的期权股份数量为 175.125 万股，未来将直接授予的期权股份（注：部分期权已经按照上述差价折股的方式，将原行权价为 2.41 的期权股份数量折算为无须支付行权价的股份数量，折算系数为 48%）数量为 1,358.316 万股。

2、第二批授予期权的实施情况

报告期内，第二批期权授予对象中已离职员工为 10 人，因离职而失效的股票期权数量为 256 万股。截至 2018 年 12 月 31 日，第二批期权授予对象中累计已离职员工人数为 15 人，累计失效期权数量为 306 万股，差价折股后剩余有效期权股份数量为 417.726 万股，其中可行权的股份数量为 147.806 万股（其中行权价为 2.41 的期权股份数量为 103.800 万股，未来将直接授予的期权股份数量为 44.006 万股），尚未到可行权期的股份数量为 269.92 万股。

3、第三批授予期权的实施情况

报告期内，第三批期权授予对象中已离职员工为 16 人，因离职而失效的股票期权数量为 448.52 万股。截至 2018 年 12 月 31 日，第三批期权授予对象中累计已离职员工人数为 19 人，累计失效期权数量为 519.72 万股，差价折股后剩余有效期权股份数量为 5234.158 万股，其中可行权的股份数量为 950.858 万股（其中行权价为 2.41 的期权股份数量为 113.7 万股，未来将直接授予的期权股份数量为 837.158 万股），尚未到可行权期的股份数量为 4,283.3 万股。

4、第四批授予期权的实施情况

报告期内，第四批期权授予对象中无人离职。截至报告期末，第四批授予期权剩余有效股份数量为 355 万股，均未到可行权期。

截至 2018 年 12 月 31 日，四批期权授予人员中累计离职人员为 79 名，累计失效期权数量为 2,320.77 万股，差价折股后剩余有效期权股份数量为 7540.326 万股，其中可行权的股份数量为 2,632.106 万股（其中行权价为 2.41 的期权股份数量为 392.625 万股，未来将直接授予的期权股份数量为 2,239.481 万股），尚未到可行权期的股份数量为 4,908.22 万股。截至本报告日，公司尚未安排获授行权期权的行权。

（三） 承诺事项的履行情况

一、原有承诺—主要股东及董监高关于“避免同业竞争”的承诺事项：

为了避免未来同业竞争的情况，公司主要股东（持股 5%以上）、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员共同签署了《避免同业竞争承诺函》，相关内容如下：

自本《避免同业竞争的承诺函》签署之日起，本人（或“企业”）将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人同时保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、与本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。

报告期内公司主要股东（持股 5%以上）、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员未发生违反上述承诺的行为。

二、新增承诺—控股股东在股份收购时的承诺事项：

自 2018 年 6 月 29 日起，宁波梅山保税港区缘宏投资有限公司成为公司控股股东，缘宏投资的控股股东及实际控制人郭广昌先生成为公司实际控制人。根据 2018 年 5 月 3 日在股转系统信息披露平台公告的《百合佳缘网络集团股份有限公司收购报告书》（“《收购报告书》”），缘宏投资在本次收购中做出了如下主要公开承诺事项：

1、关于避免同业竞争承诺

详见《收购报告书》“第四节本次收购对公众公司的影响”之“二、对同业竞争的影响”相关内容。

2、关于规范关联交易承诺

详见《收购报告书》“第四节本次收购对公众公司的影响”之“三、对关联交易的影响”相关内容。

3、关于保持公众公司独立性的承诺

详见《收购报告书》“第四节本次收购对公众公司的影响”之“四、对公众公司独立性的影响”相关内容。

4、关于股份锁定的承诺

收购人出具了《股份锁定承诺》，承诺在本次收购完成后 12 个月内不对外转让其所持有的公众公司的股份（在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受此限制）。

5、关于过渡期安排的承诺

为保障收购过渡期内公司的稳定经营，收购人承诺：（1）在收购过渡期内，收购人不通过提议改选公众公司董事会；（2）被收购公司不得为收购人及其关联方提供担保；（3）被收购公司不得发行股份募集资金；（4）被收购公司除正常的经营活动或者执行股东大会已经作出的决议外，公司董事会提出拟处置公司资产、调整公司主要业务、担保、贷款等议案，可能对公司的资产、负债、权益或者经营成果造成重大影响的，应当提交股东大会审议通过。

报告期内，缘宏投资对上述公开承诺事项均严格遵守，未发生违反上述承诺的行为。

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	1,229,661,250	97.86%	561,875	1,230,223,125	97.91%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	869,238,996	869,238,996	69.18%
	董事、监事、高管	8,946,250	0.71%	-8,816,125	130,125	0.01%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	26,838,750	2.14%	-561,875	26,276,875	2.09%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	26,838,750	2.14%	-561,875	26,276,875	2.09%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		1,256,500,000	-	0	1,256,500,000	-
普通股股东人数		127				

(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	宁波梅山保税港区缘宏投资有限公司	-	869,238,996	869,238,996	69.18%	0	869,238,996
2	钱克佳	77,953,889	-	77,953,889	6.20%	0	77,953,889
3	广东宝丽华新能源股份有限公司	231,141,476	-167,999,371	63,142,105	5.03%	0	63,142,105

4	广东宝新资产管理 有限公司	36,857,895	-	36,857,895	2.93%	0	36,857,895
5	盛达矿业股份有 限公司	33,164,634	-	33,164,634	2.64%	0	33,164,634
合计		379,117,894	701,239,625	1,080,357,519	85.98%	0	1,080,357,519
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 第四名股东为第三名股东的全资子公司							

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

报告期末，公司的控股股东为宁波梅山保税港区缘宏投资有限公司。相关信息如下：

公司名称：宁波梅山保税港区缘宏投资有限公司

法定代表人：郭广昌

成立日期：2018年3月13日

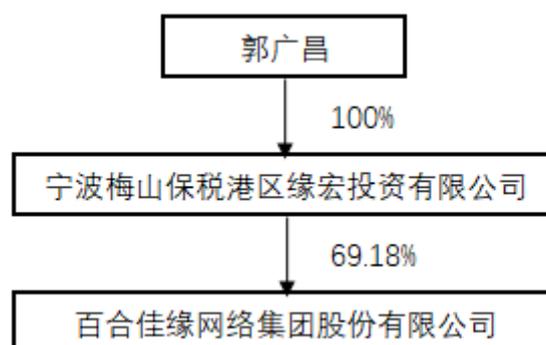
统一社会信用代码：91330206MA2AHFQ41X

注册资本：1,000万元

报告期内的变动情况：

2018年5月2日，广东宝丽华新能源股份有限公司等32名公司股东（以下简称“转让方”）与缘宏投资签署了《股份转让协议》，缘宏投资将以4.60元/股的价格收购转让方合计持有的百合网869,238,996股流通股，占百合网总股本的比例为69.18%。本次收购行为拟通过股转系统特定事项协议转让方式进行。2018年6月26日，全国中小企业股份转让系统向转让双方下发了《关于百合网特定事项协议转让申请的确认函》（股转系统函【2018】2231号），批准该特定事项协议转让申请。2018年6月29日，上述收购涉及的相关股份转让已在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成股份登记，缘宏投资已持有百合网869,238,996股流通股，占百合网总股本的比例为69.18%，成为公司控股股东。

(二) 实际控制人情况



郭广昌先生持有缘宏投资 100% 股权，且任缘宏投资的执行董事兼总经理，对缘宏投资具有实际控制和决定性影响。因此，郭广昌先生为缘宏投资的控股股东及实际控制人，也成为公司的实际控制人。

郭广昌先生的相关信息如下：

郭广昌，汉族，1967 年 2 月生，1989 年毕业于复旦大学哲学系，获学士学位，1999 年毕业于复旦大学管理学院，获工商管理硕士学位。1994 年 11 月至 2017 年 11 月任上海复星高科技（集团）有限公司董事长；1995 年至 2018 年 3 月任上海复星医药（集团）股份有限公司董事，2004 年至今任复星国际有限公司执行董事兼董事长；2018 年 3 月 13 日至今任缘宏投资执行董事兼总经理。

报告期内变动情况详见本节“控股股东情况”。

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

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
田范江	董事长	男	1974年1月	博士研究生	2018/7/20-2021/7/19	是
王长颖	副董事长	男	1973年9月	硕士研究生	2018/7/20-2021/7/19	否
宁远喜	副董事长	男	1970年11月	硕士研究生	2018/7/20-2021/7/19	是
吴琳光	董事、总经理	男	1972年2月	硕士研究生	2018/7/20-2021/7/19	是
贺芳	董事	女	1967年10月	本科	2018/7/20-2021/7/19	是
梁剑峰	董事	男	1976年9月	本科	2018/7/20-2021/7/19	否
沐海宁	董事	女	1972年10月	硕士研究生	2018/7/20-2021/7/19	否
张威	董事	男	1978年10月	硕士研究生	2018/7/20-2021/7/19	否
王军	董事	男	1975年10月	硕士研究生	2018/7/20-2021/7/19	否
柯晨煜	监事会主席	男	1984年11月	硕士研究生	2018/7/20-2021/7/19	否
王婕菲	监事	女	1981年6月	本科	2018/7/20-2021/7/19	否
贾青民	职工代表监事	女	1982年2月	硕士研究生	2018/7/20-2021/7/19	是
谢妹	财务总监、 董事会秘书	女	1977年12月	硕士研究生	2018/7/24-2021/7/19	是
杨洋	副总经理	女	1973年10月	硕士研究生	2018/10/10-2021/7/19	是
张维作	副总经理	男	1976年10月	硕士研究生	2018/7/24-2021/7/19	是
李浩	副总经理	男	1979年7月	硕士研究生	2018/7/24-2021/7/19	是
闻宾	副总经理	男	1982年5月	本科	2018/7/24-2021/7/19	是
吴晓燕	副总经理	女	1975年2月	本科	2018/7/24-2021/7/19	是
曾浩峰	副总经理	男	1979年7月	本科	2018/7/24-2021/7/19	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

注：董事会 2019 年 4 月 2 日收到王军董事的《辞职报告》，王军董事因个人原因辞去担任的董事及提名委员会委员职务。公司于 2019 年 4 月 4 日披露了《董事辞职公告》（公告编号：2019-008）。

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：

公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系，均与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(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
田范江	董事长	28,520,500	-7,000,000	21,520,500	1.71%	12,750,000

吴琳光	董事、总经理					3,600,000
贾青民	职工代表监事					330,000
谢妹	财务总监、 董事会秘书					3,525,000
张维作	副总经理					1,725,000
李浩	副总经理					1,725,000
闻宾	副总经理					1,027,500
吴晓燕	副总经理					870,000
曾浩峰	副总经理					1,027,500
合计	-	28,520,500	-7,000,000	21,520,500	1.71%	26,580,000

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
吴正新	副董事长	离任	无	个人原因
唐周月	副总经理	离任	无	业务整合
刘晓端	副总经理	离任	无	个人原因
宋辉	副总经理	离任	无	个人原因
陈铭锡	董事	换届	无	换届离任
张军	董事	换届	无	换届离任
钱江	监事会主席	换届	无	换届离任
康文军	监事	换届	无	换届离任
王长颖	无	换届	副董事长	换届新任
梁剑峰	无	换届	董事	换届新任
沐海宁	无	换届	董事	换届新任
张威	无	换届	董事	换届新任
王军	无	换届	董事	换届新任
柯晨煜	无	换届	监事会主席	换届新任
王婕菲	无	换届	监事	换届新任
杨洋	无	新任	副总经理	业务发展需要

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

王长颖先生，硕士研究生学历，现任复星总裁高级助理，复星母婴与家庭产业集团总裁，复星健康控股副总裁，拥有丰富的行业优势和经验，具备担任公司董事资格。

梁剑峰先生，本科学历，现任复星总裁高级助理、首席信息官（CTO），复星智能科技中台事业群总裁，

拥有丰富的行业优势和经验，具备担任公司董事资格。

沐海宁女士，硕士研究生学历，复星总裁高级助理、首席人力资源官（CHO），拥有丰富的行业优势和经验，具备担任公司董事资格。

张威先生，硕士研究生学历，复星副 CFO，复星健康控股执行总裁兼首席财务官（CFO），复星健康险与健康集团总裁，拥有丰富的行业优势和经验，具备担任公司董事资格。

柯晨煜先生，硕士研究生学历，复星健康控股法务总经理，拥有丰富的行业优势和经验，具备担任公司监事资格。

王婕菲女士，本科学历，复星人力资源管理中心人力资源产业赋能联席总经理，复星保险板块人力资源总经理，拥有丰富的行业优势和经验，具备担任公司监事资格。

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
行政管理人员	131	110
销售人员	690	1,512
技术人员	292	256
财务人员	53	69
产品人员	115	71
运营服务人员	541	951
其他	103	115
员工总计	1,925	3,084

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	71	63
本科	805	1,074
专科	912	1,356
专科以下	135	589
员工总计	1,925	3,084

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：集团本着公平、激励、重点突出的原则，制定了在行业内具有竞争力的薪酬政策，根据不同岗位制定不同的薪酬核算办法，职能管理岗位根据岗位价值核定基础工资；研发、技术岗位根据个人能力核定基础工资，视线上产品业绩表现发放绩效奖金；销售岗位薪酬由基础工资、销售提成组成。集团根据全年经济效益和员工绩效考核成绩对全员发放年终奖金，根据物价水平、行业竞争情况进行年度调薪，根据员工个人绩效表现进行个别调薪，使员工获得合理而有竞争力的薪酬。公司在挂牌之后推行了员工持股计划和期权激励计划，将员工的利益和公司的长期发展更加紧密地联系起来。

2、员工培训：根据不同员工的培训需求建立了比较完备的培训体系，引进了线上培训系统，实现了全国学习培训、考试的在线管理，进行了新员工培训、领导力培训、技术培训、项目管理培训、企业文化培训、职业素养培训、户外拓展训练等多个培训项目，提高员工综合职业素养，保证了骨干员工梯队的稳定；同时建立了企业内训师团队，丰富内训课程，实现培训资源共享。此外，还

针对各级管理团队专项进行主题培训等。

报告期内，集团未产生需公司承担费用的离退休职人员。

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司对《公司章程》先后进行了3次修订完善，满足了发展需要。

公司董事会下设了4个董事会专门委员会，并制定了《战略与投资管理委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》。

在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。同时，不断优化内部控制流程及规范，加强内部控制力度防范风险。

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

公司建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，与治理机制相配套，公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、重大事项决策管理、关联交易等管理制度，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求。

公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，指定董事会秘书负责投资者关系和信息披露工作，严格按照法律、法规、全国中小企业股份转让系统的规定进行信息披露，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。

通过对上述制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照《公司章程》及《重大事项决策管理办法》有关内控制度规定的程序和规则

进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

一、2018年5月3日，公司召开2017年度股东大会，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》，公司对《关联交易管理办法》及《公司章程》的相应内容进行了修订。

二、2018年7月20日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>及<董事会议事规则>的议案》。为进一步优化公司治理架构、提升公司治理业务水平、强化科学决策程序，根据实际情况的需要，公司将董事会规模由7人扩充至9人。同时，公司修改了《公司章程》及《董事会议事规则》部分相应内容。

三、2018年8月10日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。由于公司现运营的情感业务中包含有情感课程售卖的经营项目，根据实际工作开展的需要，需在公司经营范围中增加“出版物零售”，因此，公司修订了《公司章程》部分相应内容。

(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	7	<p>1、2018年4月10日，公司召开了一届四十二次董事会，审议通过了《关于<2017年度董事会工作报告>的议案》、《关于2017年年度报告及摘要的议案》、《关于<2017年度财务决算报告>的议案》、《关于<2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<关联交易管理办法>的议案》及《关于召开2017年年度股东大会的议案》；</p> <p>2、2018年7月4日，公司召开了一届四十三次董事会，审议通过了《关于修改<公司章程>及<董事会议事规则>的议案》、《关于提名第二届董事会董事候选人的议案》及《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2018年7月24日，公司召开了二届一次董事会，审议通过了《关于选举董事长及副董事长的议案》、《关于修改<战略与投资委员会议事规则>及<提名委员会议事规则>的议案》、《关于选举董事会各专门委员会委员及主任的议案》、《关于续聘总经理的议案》、《关于续聘副总经理及其他高级管理人员的议案》、《关于修订<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>4、2018年8月24日，公司召开了二届二次董事会，审议通过了《关于<2018年半年度报告>的议案》、《关于<2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》；</p> <p>5、2018年10月10日，公司召开了二届三次董事会，审议通过了《关于聘任副总经理的议案》；</p> <p>6、2018年10月23日，公司召开了二届四次董事会，审议通过了《关于变更剩余募集资金用途的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《关于<股权激励方案及实施细则>（2017年修订版）授予第四批期权的议案》、《关于修订<股</p>

		<p>权激励方案及实施细则>(2017年修订版)的议案》及《关于提请召开2018年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>7、2018年12月20日，公司召开了二届五次董事会，审议通过了《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》及《关于提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p>1、2018年4月10日，公司召开了一届十次监事会，审议通过了《关于<2017年度监事会工作报告>的议案》、《关于2017年年度报告及摘要的议案》及《关于<2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》；</p> <p>2、2018年7月4日，公司召开了一届十一次监事会，审议通过了《关于提名第二届监事会监事候选人的议案》；</p> <p>3、2018年7月24日，公司召开了二届一次监事会，审议通过了《关于选举监事会主席的议案》；</p> <p>4、2018年8月24日，公司召开了二届二次监事会，审议通过了《关于<2018年半年度报告>的议案》及《关于<2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》。</p>
股东大会	4	<p>1、2018年5月3日，公司召开了2017年年度股东大会，审议通过了《关于<2017年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2017年度监事会工作报告>的议案》、《关于2017年年度报告及摘要的议案》、《关于<2017年度财务决算报告>的议案》、《关于<2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》及《关于修订<关联交易管理办法>的议案》；</p> <p>2、2018年7月20日，公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>及<董事会议事规则>的议案》、《关于选举第二届董事会董事的议案》及《关于选举第二届监事会监事的议案》；</p> <p>3、2018年8月10日，公司召开了2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》；</p> <p>4、2018年11月13日，公司召开了2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更剩余募集资金用途的议案》及《关于变更会计师事务所的议案》。</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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

2015年4月公司拆除红筹架构，2015年7月完成整体改制为股份有限公司，并且建立健全了法人治理结构，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。

报告期内，公司治理层面制度健全、完善，根据实际工作的需要，进行了3次《公司章程》的修订，同时，严格依照《重大事项决策管理办法》、《募集资金管理制度》、《关联交易管理办法》等规章制度的规定进行运营运作，确保依法合规性。

报告期内，公司三会运行良好，董事、监事及高级管理人员能够各司其职。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司管理层尚未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，确保公司投资人或潜在投资人能及时、准确的获取本公司对外披露的信息；公司还设立了董事会秘书、董事会办公室等专人负责投资者关系管理，通过电话、电子邮件、当面座谈等方式进行投资者互动交流，以确保和公司的投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

(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

2016年12月份，公司董事会下设了四个专门委员会，分别是战略与投资管理委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，各委员会分别制定了议事规则，为董事会决策审核把关，出具专业的审核意见。

报告期内，专门委员会分别对期权授予方案及实施事项、变更审计机构事项、高管人员变动事项及定期报告检查等进行了专业审核，并发表了审核意见合计6次。其中审计委员会发表了3次审核意见；薪酬与考核委员会发表了2次审核意见；提名委员会发表了1次审核意见。

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司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，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司具有独立的业务经营系统，具有直接面向市场独立经营的能力，所有对外签订的合同均是以公司的名义签订；其业务独立于公司股东及其他关联方；报告期内，公司与其股东及其他关联方之间不存在显失公平的关联交易。公司控股股东也未有控制、影响公司决策，侵占公司财产等的影响业务独立性的不当行为。

2、资产独立性

有关生产经营方面的固定资产、无形资产等为公司合法拥有/使用，公司现已取得相关资产、权利的证书或使用文件，公司有权依法拥有/使用该等资产，公司相关资产产权的界定清晰，不存在与股东及其控制的其他企业资产混同或被占用的情形。

3、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员的任免均根据《公司法》和《公司章程》等制度的规定，履行了合法、合规的程序。公司的董事长、总经理、副总经理、财务总监/董事会秘书在公司专职工作并领取薪酬，均未在其他公司担任除董事、监事以外的职务，也未在其他公司领取薪酬。公司建立了独

立的人事档案、人事聘用和任免制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与全体员工均签订了劳动合同。

4、财务独立性

自成立以来，公司即建立了独立的财务部门、财务核算体系及财务管理制度，配备了专职财务人员，能够独立做出财务决策，建立了规范的财务会计制度；公司开立了独立的银行账户，未与任何股东或其他单位或个人共享银行账户，也不存在股东干预公司资金使用的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

5、机构独立性

公司拥有独立的机构设置自主权，现已建立健全股东大会、董事会、监事会、高级管理层等公司治理结构，制定有较为完善的议事规则，并建立了符合自身经营特点的组织机构；各机构、部门按照《公司章程》和各项规章制度行使职权并独立运作。公司的经营场所独立，不存在与公司股东及其控制的其他企业机构混同、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家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节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，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，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定了《年度报告差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

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 checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input 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	安永华明(2019)审字第 61464331_B01 号
审计机构名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室
审计报告日期	2019年4月19日
注册会计师姓名	韩睿、陶奕
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文： 百合佳缘网络集团股份有限公司全体股东：	
一、 审计意见	
<p>我们审计了百合佳缘网络集团股份有限公司的财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的百合佳缘网络集团股份有限公司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，公允反映了百合佳缘网络集团股份有限公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p>	
二、 形成审计意见的基础	
<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，我们独立于百合佳缘网络集团股份有限公司，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>	
三、 其他信息	
<p>百合佳缘网络集团股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p>	

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

百合佳缘网络集团股份有限公司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，管理层负责评估百合佳缘网络集团股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督百合佳缘网络集团股份有限公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，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，就可能对百合佳缘网络集团股份有限公司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百合佳缘网络集团股份有限公司不能持续经营。
- (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。
- (6) 就百合佳缘网络集团股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证

据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：韩 睿

中国 北京

中国注册会计师：陶 奕

2019年4月19日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	691,157,455.21	327,310,584.74
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	五、2	533,206,899.95	888,067,865.78
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、3	79,448,227.00	92,188,922.57
预付款项	五、4	124,557,129.42	120,600,304.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	36,065,150.40	99,563,965.72
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	7,921,118.93	5,177,658.97
流动资产合计		1,472,355,980.91	1,532,909,302.68
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	69,885,774.00	55,100,060.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	156,442,466.02	242,502,946.97
投资性房地产			
固定资产	五、9	151,301,448.11	141,810,584.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	355,099,168.47	300,722,917.87
开发支出			
商誉	五、11	1,003,635,881.17	928,111,043.64
长期待摊费用	五、12	64,466,900.83	40,781,153.21
递延所得税资产	五、13	106,826,165.72	88,011,379.26
其他非流动资产	五、14	28,738,249.50	9,383,846.74
非流动资产合计		1,936,396,053.82	1,806,423,932.10
资产总计		3,408,752,034.73	3,339,333,234.78

流动负债：			
短期借款			
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	五、15	85,218,856.73	85,756,484.47
预收款项	五、16	364,143,674.17	348,576,443.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	53,665,571.06	50,853,021.08
应交税费	五、18	8,219,488.22	17,421,983.00
其他应付款	五、19	95,627,485.21	109,709,896.70
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		42,638,789.01	6,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		649,513,864.40	618,317,828.79
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、20	96,977,211.55	39,180,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、21	2,675,850.00	4,421,606.63
递延所得税负债	五、13	106,210,380.61	93,961,251.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		205,863,442.16	137,562,858.24
负债合计		855,377,306.56	755,880,687.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	1,256,500,000.00	1,256,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	1,432,411,834.08	1,436,325,906.76
减：库存股			

其他综合收益		1,416,508.75	2,808.43
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、24	-188,788,797.67	-106,306,656.77
归属于母公司所有者权益合计		2,501,539,545.16	2,586,522,058.42
少数股东权益		51,835,183.01	-3,069,510.67
所有者权益合计		2,553,374,728.17	2,583,452,547.75
负债和所有者权益总计		3,408,752,034.73	3,339,333,234.78

法定代表人：田范江

主管会计工作负责人：谢妹

会计机构负责人：吕晓娣

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		315,327,654.84	90,879,043.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		94,381,497.19	333,108,561.49
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十六、1	35,391,201.09	27,590,713.71
预付款项		49,624,072.93	32,739,227.44
其他应收款	十六、2	10,914,620.74	14,686,124.10
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		388,744.89	2,413,894.27
流动资产合计		506,027,791.68	501,417,564.75
非流动资产：			
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	十六、3	3,080,063,354.52	2,941,933,182.75
投资性房地产			
固定资产		1,918,414.25	1,809,476.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,876,597.99	1,582,019.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,046,285.68	1,983,501.69
递延所得税资产		79,323,158.70	80,716,164.87
其他非流动资产		1,283,632.12	1,582,463.67
非流动资产合计		3,168,511,443.26	3,029,606,809.00
资产总计		3,674,539,234.94	3,531,024,373.75
流动负债：			
短期借款			
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		60,024,039.22	48,897,088.37
预收款项		127,641,635.06	92,695,590.58
应付职工薪酬		11,971,281.49	12,859,943.56

应交税费		712,066.55	1,159,458.03
其他应付款		238,532,585.42	222,618,400.19
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		438,881,607.74	378,230,480.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
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			
负债合计		438,881,607.74	378,230,480.73
所有者权益：			
股本		1,256,500,000.00	1,256,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,985,007,037.55	1,900,125,292.66
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		-5,849,410.35	-3,831,399.64
所有者权益合计		3,235,657,627.20	3,152,793,893.02
负债和所有者权益合计		3,674,539,234.94	3,531,024,373.75

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,328,786,941.59	670,859,150.79
其中：营业收入	五、25	1,328,786,941.59	670,859,150.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,487,094,627.69	741,660,419.86
其中：营业成本	五、25	819,419,409.50	393,160,149.86
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	五、26	3,075,856.18	2,470,903.29
销售费用	五、27	469,158,955.31	245,912,398.62
管理费用	五、28	151,524,046.45	95,550,767.53
研发费用	五、29	42,836,199.70	21,708,699.90
财务费用	五、30	-8,527,061.57	-22,972,404.85
其中：利息费用		-	-
利息收入		5,338,752.75	23,640,042.65
资产减值损失	五、31	9,607,222.12	5,829,905.51
加：其他收益	五、32	1,977,785.98	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	48,679,119.80	43,515,209.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-15,163,003.15	4,359,954.63
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、34	-922,325.66	12,802,774.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		93,495.20	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	五、38	-108,479,610.78	-14,483,285.00
加：营业外收入	五、35	9,787,253.09	3,951,342.75
减：营业外支出	五、36	2,336,233.03	1,466,306.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-101,028,590.72	-11,998,249.15
减：所得税费用	五、37	-21,285,407.68	-77,479,176.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-79,743,183.04	65,480,926.89
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		-79,743,183.04	65,480,926.89

列)			
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		2,738,957.86	488,843.35
2. 归属于母公司所有者的净利润		-82,482,140.90	64,992,083.54
六、其他综合收益的税后净额		1,413,700.32	
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		1,413,700.32	
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		-78,329,482.72	65,480,926.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		-81,068,440.58	64,992,083.54
归属于少数股东的综合收益总额		2,738,957.86	488,843.35
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	五、38	-0.07	0.05
(二) 稀释每股收益	五、38	-0.07	0.05

法定代表人：田范江

主管会计工作负责人：谢妹

会计机构负责人：吕晓娣

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、4	468,601,907.32	328,996,007.24
减：营业成本		215,737,914.58	148,369,974.16
税金及附加		314,549.64	1,072,515.52
销售费用		178,536,960.22	153,846,661.96
管理费用		90,054,764.63	59,163,010.69
研发费用			
财务费用		-1,669,868.95	-23,188,870.90
其中：利息费用			-
利息收入		1,706,419.12	23,224,849.85
资产减值损失		6,691,219.92	-3,046,024.50
加：其他收益		398,490.27	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	14,861,066.74	30,610,968.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		94,303.30	1,484,769.36
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		322,655.70	-3,324,502.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,481,420.01	20,065,206.75
加：营业外收入		5,242,661.36	1,133,003.38
减：营业外支出		386,245.89	188,523.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-625,004.54	21,009,686.74
减：所得税费用		1,393,006.17	-80,716,164.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,018,010.71	101,725,851.61
（一）持续经营净利润		-2,018,010.71	101,725,851.61
（二）终止经营净利润			-
五、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			
六、综合收益总额		-2,018,010.71	101,725,851.61

七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

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		1,392,731,656.41	709,974,762.36
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		89,168.68	246,213.49
收到其他与经营活动有关的现金	五、40(1)	78,106,933.41	49,522,847.97
经营活动现金流入小计		1,470,927,758.50	759,743,823.82
购买商品、接受劳务支付的现金		562,770,692.84	201,822,628.58
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		413,754,948.43	254,102,789.77
支付的各项税费		35,167,885.21	11,909,331.38
支付其他与经营活动有关的现金	五、40(2)	424,150,638.48	267,528,883.08
经营活动现金流出小计		1,435,844,164.96	735,363,632.81
经营活动产生的现金流量净额	五、41(1)	35,083,593.54	24,380,191.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,579,319,720.00	4,842,640,800.00
取得投资收益收到的现金		48,194,136.43	40,825,471.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		294,630.00	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-277,057.19
收到其他与投资活动有关的现金	五、40(3)		1,699,170,000.00
投资活动现金流入小计		4,627,808,486.43	6,582,362,214.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,711,591.01	46,271,220.17
投资支付的现金		4,195,155,714.00	4,770,350,000.00
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	五、41(2)	42,584,535.24	1,589,545,355.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、40(4)	-	2,600,000.00
投资活动现金流出小计		4,305,451,840.25	6,408,766,575.17
投资活动产生的现金流量净额		322,356,646.18	173,595,638.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,200,000.00	
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			
筹资活动现金流入小计		1,200,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		1,200,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,206,630.75	-947,413.11
五、现金及现金等价物净增加额	五、41(1)	363,846,870.47	197,028,416.86
加：期初现金及现金等价物余额		327,310,584.74	130,282,167.88
六、期末现金及现金等价物余额	五、41(3)	691,157,455.21	327,310,584.74

法定代表人：田范江

主管会计工作负责人：谢妹

会计机构负责人：吕晓娣

(六) 母公司现金流量表

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		501,314,814.12	366,862,120.37
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		13,979,291.63	220,238,570.18
经营活动现金流入小计		515,294,105.75	587,100,690.55
购买商品、接受劳务支付的现金		166,191,544.98	114,172,607.97
支付给职工以及为职工支付的现金		92,243,614.84	98,524,098.62
支付的各项税费		2,218,442.46	2,388,311.64
支付其他与经营活动有关的现金		167,968,351.23	293,289,051.23
经营活动现金流出小计		428,621,953.51	508,374,069.46
经营活动产生的现金流量净额		86,672,152.24	78,726,621.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,512,049,720.00	4,194,000,800.00
取得投资收益收到的现金		14,969,793.09	31,040,198.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,630.00	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		123,795,389.51	
收到其他与投资活动有关的现金		-	1,415,170,000.00
投资活动现金流入小计		2,650,819,532.60	5,640,213,998.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,139,458.63	1,924,195.34
投资支付的现金		2,507,903,615.11	4,028,591,694.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	1,695,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		2,513,043,073.74	5,725,915,889.34
投资活动产生的现金流量净额		137,776,458.86	-85,701,891.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		224,448,611.10	-6,975,270.23
加：期初现金及现金等价物余额		90,879,043.74	97,854,313.97
六、期末现金及现金等价物余额		315,327,654.84	90,879,043.74

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			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	1,256,500,000.00				1,436,325,906.76		2,808.43				-106,306,656.77	-3,069,510.67	2,583,452,547.75
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	1,256,500,000.00				1,436,325,906.76		2,808.43				-106,306,656.77	-3,069,510.67	2,583,452,547.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,914,072.68		1,413,700.32				-82,482,140.90	54,904,693.68	-30,077,819.58
（一）综合收益总额							1,413,700.32				-82,482,140.90	2,738,957.86	-78,329,482.72
（二）所有者投入和减少资本					-3,914,072.68							52,165,735.82	48,251,663.14
1. 股东投入的普通股												1,200,000.00	1,200,000.00
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				84,881,744.89							84,881,744.89
4. 其他				-88,795,817.57						50,965,735.82	-37,830,081.75
(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、本期末余额	1,256,500,000.00			1,432,411,834.08		1,416,508.75			-188,788,797.67	51,835,183.01	2,553,374,728.17

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			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	1,256,500,000.00				1,437,476,631.46						-171,298,740.31		2,522,677,891.15
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	1,256,500,000.00				1,437,476,631.46						-171,298,740.31		2,522,677,891.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,150,724.70		2,808.43				64,992,083.54	-3,069,510.67	60,774,656.60
（一）综合收益总额											64,992,083.54	488,843.35	65,480,926.89
（二）所有者投入和减少资本					-1,150,724.70		2,808.43					-3,558,354.02	-4,706,270.29
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					29,028,879.45								29,028,879.45
4. 其他					-30,179,604.15		2,808.43					-3,558,354.02	-33,735,149.74

(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、本期末余额	1,256,500,000.00			1,436,325,906.76		2,808.43				-106,306,656.77	-3,069,510.67	2,583,452,547.75	

法定代表人：田范江

主管会计工作负责人：谢妹

会计机构负责人：吕晓娣

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,256,500,000.00				1,900,125,292.66						-3,831,399.64	3,152,793,893.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,256,500,000.00				1,900,125,292.66						-3,831,399.64	3,152,793,893.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					84,881,744.89						-2,018,010.71	82,863,734.18
(一) 综合收益总额											-2,018,010.71	-2,018,010.71
(二) 所有者投入和减少资本					84,881,744.89							84,881,744.89
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					84,881,744.89							84,881,744.89
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	1,256,500,000.00				1,985,007,037.55						-5,849,410.35	3,235,657,627.20

项目	上期											
	股本	其他权益工具			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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,256,500,000.00				1,873,885,141.78						-105,557,251.25	3,024,827,890.53

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,256,500,000.00			1,873,885,141.78					-105,557,251.25	3,024,827,890.53	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				26,240,150.88					101,725,851.61	127,966,002.49	
(一) 综合收益总额									101,725,851.61	101,725,851.61	
(二) 所有者投入和减少资本				26,240,150.88						26,240,150.88	
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				29,028,879.45						29,028,879.45	
4. 其他				-2,788,728.57						-2,788,728.57	
(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	1,256,500,000.00				1,900,125,292.66						-3,831,399.64	3,152,793,893.02

一、 公司基本情况

百合佳缘网络集团股份有限公司（曾用名“百合网股份有限公司”，2018年1月8日完成公司更名的工商登记，以下简称“本公司”）是在北京成立的股份有限公司，总部位于北京市朝阳区阜通东大街1号院望京SOHO（塔3）B座6层。本公司营业期限为2004年6月9日至2024年6月8日，目前处于经营期。自2018年6月29日起，控股母公司为宁波梅山保税港区缘宏投资有限公司，最终实际控制人为郭广昌，在此之前，本公司无母公司，也无最终控股公司。

2015年11月20日，本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。目前公司的转让方式为集合竞价。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事因特网信息服务业务，致力于在婚恋产业链内提供相关产品与服务，具体包括线上线下婚恋交友服务、情感咨询与培训服务、婚礼相关服务、以及其他与婚恋婚礼消费需求相关的服务等。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月19日决议批准。

本公司子公司的相关信息参见附注七。

本报告期内，本集团新增及减少子公司的情况参见附注六。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

三、 公司重要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于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。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

2、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注三、13）；如为负数则计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期损益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益的，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

5、 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

6、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

7、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算，汇兑差额计入当期损益。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。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，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。

8、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产、应付款项及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：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、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

8、 金融工具（续）

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量（续）

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 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（包括交易性金融资产或金融负债）

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。

初始确认后，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以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

8、 金融工具（续）

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量（续）

- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

8、 金融工具（续）

(4) 金融资产的减值

本集团在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌或非暂时性下跌等。

有关应收款项减值的方法，参见附注三、9，其他金融资产的减值方法如下：

- 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。但是，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，不得转回。

(5) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

9、 应收款项的坏账准备

应收款项按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(1) 单项金额重大并单独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：应收款项金额大于人民币 300 万元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大但单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。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。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

9、 应收款项的坏账准备（续）

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于上述（1）和（2）中单项测试未发生减值的应收款项，本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

确定组合的依据：

应收款项的账龄

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法

<u>账龄</u>	<u>应收账款 计提比例（%）</u>	<u>其他应收款 计提比例（%）</u>
1 年以内（含 1 年）	1	1
1 - 2 年	5	5
2 - 3 年	10	10
3 - 4 年	30	30
4 - 5 年	50	50
5 年以上	100	100

10、 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。
- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

10、 长期股权投资（续）

- (2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法
- (a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、15。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注三、5 进行处理。

- (b) 对联营企业的投资

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注三、10(3)）的企业。

后续计量时，对联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

10、 长期股权投资（续）

(b) 对联营企业的投资（续）

- 本集团对联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对联营企业净投资的长期权益减记至零为限。联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、15。

(3) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

11、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

11、 固定资产（续）

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3 - 5 年	-	20.00% - 33.33%
办公设备	3 年	-	33.33%
交通工具	3 年	-	10.00%
婚庆道具	1 - 5 年	-	20.00% - 100.00%
房屋及建筑物	30 年	-	3.33%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、15。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

12、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、15）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限（年）
使用权	4 年
软件及其他	2 - 10 年
网络平台	10 年
域名	10 年
订单	根据在手订单合同履行期限
客户关系	2 - 5 年

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产 - 品牌视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。本集团在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按上述使用寿命有限的无形资产处理。

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

13、 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注三、15）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

14、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。租赁资产装修按租赁期和资产使用年限孰短进行摊销。各项费用的摊销期限为：

<u>项目</u>	<u>摊销期限</u>
经营租赁房屋装修费用	租赁期和资产使用年限孰短
保险费	5年
其他	2-5年

15、 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 无形资产
- 商誉
- 长期股权投资
- 长期待摊费用
- 其他非流动资产

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

15、 除存货及金融资产外的其他资产减值（续）

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注三、23）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。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，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。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

16、 职工薪酬

(1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险和失业保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

17、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

18、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

本集团提供劳务收入主要包括线上业务收入、直营VIP服务收入、合作商特许经营收入、约会吧收入、广告销售收入、情感咨询服务收入和婚礼业务收入。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

18、 收入（续）

(1) 提供劳务收入（续）

婚恋业务收入

1) 线上业务收入：通过 PC 端和移动端网站和应用软件提供用户自助模式的服务，主要有沟通类产品、展示类产品和半自助类产品。用户可购买的线上服务主要包括时限性收入服务和消耗性收入服务。

(a) 时限性收入

本集团按照服务期间自服务提供之日起至服务终止按天确认收入，直至收入全部确认。

(b) 消耗性收入

本集团按照实际服务提供确认收入，直到产品消耗完毕或者产品时效到期。

2) 直营 VIP 服务收入：本集团为 VIP 用户提供线下红娘服务以及相亲活动。VIP 服务收入按照服务期间自服务提供之日起至服务期间终止按月确认销售收入，直至收入全部确认。

3) 合作商特许经营收入：本集团与合作商签订特许经营合同，合作商分为加盟商和代理商（也称为联营店）。加盟商和代理商在签订特许经营合同时缴纳特许经营费，并缴纳 CRM 系统使用费或技术服务费。本集团按照特许经营合同期限及系统使用或技术服务期间确认收入。此外：

- 通过加盟商渠道签约的 VIP 客户是和加盟商签署服务协议，本集团每月根据加盟商销售额以及特许经营合同中规定的分成比例计算分成收入，并确认为主营业务收入。

- 通过代理商（联营店）签约的 VIP 客户和本集团签署服务协议，本集团将代理商渠道的 VIP 服务收入按照合同的期限自收款且服务开通之日起按月确认销售收入，直至收入全部确认。本集团同时会将代理商（联营店）的销售分成在合同约定服务期内按月确认为成本，直至成本全部确认。

4) 约会吧收入：本集团与会员直接签署服务合同，本集团将服务收入按照合同期限按月确认销售收入，此类收入为约会吧会员收入；用户也可按次付费参加单场活动，集团在活动举行完毕后确认收入，此类收入为约会吧活动收入。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

18、 收入（续）

(1) 提供劳务收入（续）

婚礼业务收入：

本集团的婚礼业务收入主要分为婚礼服务类收入和预订服务类收入两种。

- 1) 婚礼服务类收入：本集团与客户签订婚礼服务合同（包括但不限于婚礼庆典服务、婚宴服务等），在完成约定的婚礼服务当期确认收入。
- 2) 预订服务类收入：本集团与婚礼业务合作商签订服务合同，通过集团运营的网站、移动端以及销售团队等为合作商提供婚礼相关业务的预订服务，在完成预订服务的当期按照客户与合作商签订的合同金额及协议约定的分成比例确认收入。

广告收入：

本集团与客户签订广告服务合同，根据广告排期或广告服务消耗情况确认收入。

情感咨询收入：

本集团与客户签订情感咨询服务合同，根据情感咨询合同的执行情况，按照完结服务确认单确认收入。

(2) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

19、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

19、 政府补助（续）

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，则直接计入当期损益。

20、 所得税

除因企业合并和直接计入股东权益的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团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，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

20、 所得税（续）

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

21、 经营租赁

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

22、 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

23、 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

24、 关联方

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、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

25、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

26、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销（参见附注三、11和12）和各类资产减值（参见附注五、3、5、6、7、8、9、10、11和14以及附注十六、1、2和3）涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- (i) 附注五、13 - 递延所得税资产的确认；
- (ii) 附注九 - 金融工具公允价值估值；及
- (iii) 附注十一 - 股份支付。

本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断如下：

附注五、8(2) - 披露对其他实体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设。

27、 主要会计政策的变更

根据财政部于2018年颁布的《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）要求，本集团自2018年1月1日起执行其规定的企业会计准则修订及解释，对会计政策相关内容进行调整并相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

27、 主要会计政策的变更（续）

相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和本公司资产负债表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	92,188,922.57	(92,188,922.57)	-
应收票据及应收账款	-	92,188,922.57	92,188,922.57
应收利息	210,288.51	(210,288.51)	-
其他应收款	99,353,677.21	210,288.51	99,563,965.72
应付账款	85,756,484.47	(85,756,484.47)	-
应付票据及应付账款	-	85,756,484.47	85,756,484.47
合计	277,509,372.76	-	277,509,372.76

	本公司		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	27,590,713.71	(27,590,713.71)	-
应收票据及应收账款	-	27,590,713.71	27,590,713.71
应收利息	7,232.88	(7,232.88)	-
其他应收款	14,678,891.22	7,232.88	14,686,124.10
应付账款	48,897,088.37	(48,897,088.37)	-
应付票据及应付账款	-	48,897,088.37	48,897,088.37
合计	91,173,926.18	-	91,173,926.18

2017年1月1日受影响的合并资产负债表和本公司资产负债表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	15,595,613.01	(15,595,613.01)	-
应收票据及应收账款	-	15,595,613.01	15,595,613.01
应收利息	15,086,304.36	(15,086,304.36)	-
其他应收款	3,560,778.04	15,086,304.36	18,647,082.40
应付账款	3,085,939.65	(3,085,939.65)	-
应付票据及应付账款	-	3,085,939.65	3,085,939.65
合计	37,328,635.06	-	37,328,635.06

三、 公司重要会计政策、会计估计（续）

27、 主要会计政策的变更（续）

相关列报调整影响如下（续）：

2017年1月1日受影响的合并资产负债表和本公司资产负债表项目（续）：

	本公司		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	17,680,437.57	(17,680,437.57)	-
应收票据及应收账款	-	17,680,437.57	17,680,437.57
应收利息	15,086,304.36	(15,086,304.36)	-
其他应收款	14,923,005.41	15,086,304.36	30,009,309.77
应付账款	46,954,954.42	(46,954,954.42)	-
应付票据及应付账款	-	-	46,954,954.42
合计	94,644,701.76	-	94,644,701.76

2018年受影响的合并利润表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
管理费用	194,360,246.15	(42,836,199.70)	151,524,046.45
研发费用	-	42,836,199.70	42,836,199.70
合计	194,360,246.15	-	194,360,246.15

2017年受影响的合并利润表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
管理费用	117,259,467.43	(21,708,699.90)	95,550,767.53
研发费用	-	21,708,699.90	21,708,699.90
合计	117,259,467.43	-	117,259,467.43

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税计征	2%
文化事业建设费	按实际提供广告服务取得的全部含税价款和价外收入，减除支付给其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费后的余额计征	3%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
房产税	按房产余值计征	1.2%

本公司的子公司中，北京天赐良缘网络科技有限公司本年度按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，即税率为 12.5%（2017：12.5%）；百合时代投资发展有限公司本年度按照 15%优惠税率征收企业所得税（2017 年：15%）；北京百合小两口信息技术有限公司、天津小两口网络科技有限公司本年度为小型微利企业，其所得减按 50%（2017 年：50%）计入应纳税所得额，按 20%（2017 年：20%）的税率缴纳企业所得税；上海花千树信息科技有限公司本年度按照 15%优惠税率征收企业所得税（2017 年：10%）；除此之外，本公司及各子公司本年度适用的所得税税率为 25%（2017：25%）。

四、 税项（续）

2、 税收优惠

本公司及各子公司 2017 年及 2018 年享有的主要定期减免税收优惠包括：

- (1) 本公司及其子公司北京花千树信息科技有限公司、上海世纪佳缘婚姻介绍服务中心根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）规定，婚姻介绍服务免征增值税。
- (2) 本公司的子公司北京天赐良缘网络科技有限公司（下称：该公司）属于软件企业，根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号）规定，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。该公司自 2014 年度开始盈利，故 2014 年度和 2015 年度免征企业所得税。2016 年度至 2018 年度按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。
- (3) 本公司的子公司北京百合小两口信息技术有限公司、天津小两口网络科技有限公司本年度为小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。
- (4) 根据西藏自治区人民政府关于拉萨经济技术开发区企业所得税税率问题的通知（藏政发〔2011〕114 号）之规定，对设在拉萨经济技术开发区的各类企业（含西藏驻区外企业），在 2011 年度至 2020 年度，按 15%的税率征收企业所得税。本公司的子公司百合时代投资发展有限公司自 2016 年度至 2020 年度适用 15%所得税税率。
- (5) 本公司的子公司上海花千树信息科技有限公司（下称：该公司）2017 年属于重点软件企业，根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》【财税〔2012〕27 号】第四条规定，国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按 10%税率征收企业所得税。该公司在 2016 年被认定为重点软件企业，享受 10%的企业所得税优惠税率，该公司在 2017 年经评估符合重点软件企业的条件，按重点软件企业 10%的企业所得税优惠税率征收企业所得税。该公司 2018 年属于高新技术企业，根据《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号），《科学技术部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火〔2016〕195 号），《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203 号），《科技部财政部国家税务总局关于在中关村国家自主创新示范区开展高新技术企业认定中文化产业支撑技术等领域范围试点的通知》（国科发高〔2013〕595 号），认定合格的高新技术企业，自认定批准的有效期限当年开始，可减按 15%的税率征收企业所得税。该公司自 2016 年获得高新技术企业证书，有效期三年，2016 年度至 2018 年度适用 15%所得税税率。2018 年度该公司适用 15%所得税率。

四、 税项（续）

2、 税收优惠（续）

本公司及各子公司 2017 年及 2018 年享有的主要定期减免税收优惠包括（续）：

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《中华人民共和国税收征收管理法》及其实施细则和《国务院关于印发实施〈国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006 - 2020）〉若干配套政策的通知》（国发〔2006〕6号）、《财税〔2015〕119号》、《国家税务总局公告 2015 年第 97 号》、《国家税务总局公告 2015 年第 76 号》、财税〔2018〕99 号《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，按照本年度实际发生额的 75%，从本年度应纳税所得额中扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 175%在税前扣除。本公司的子公司上海花千树信息科技有限公司适用研发费加计扣除的税收优惠。

- (6) 本公司的子公司北京觅缘信息科技有限公司（下称：该公司）属于高新技术企业，根据《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32号），《科学技术部财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火〔2016〕195号），《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号），《科技部财政部国家税务总局关于在中关村国家自主创新示范区开展高新技术企业认定中文化产业支撑技术等领域范围试点的通知》（国科发高〔2013〕595号），认定合格的高新技术企业，自认定批准的有效期当年开始，可减按 15%的税率征收企业所得税。该公司自 2015 年获得高新技术企业证书，有效期三年，2015 年度至 2017 年度适用 15%所得税税率。2018 年度该公司适用 25%所得税率。

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
库存现金	393,399.69	492,687.77
银行存款	690,764,055.52	326,817,896.97
合计	691,157,455.21	327,310,584.74

于2018年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币58,382,247.37元（2017年12月31日：人民币59,572,328.71元）。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

种类	注	2018年12月31日	2017年12月31日
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			
其中：权益工具投资	(1)	-	184,536,986.33
其中：债务工具投资	(2)	517,113,662.27	691,187,295.95
其他：	(3)	16,093,237.68	12,343,583.50
合计		533,206,899.95	888,067,865.78

五、 合并财务报表项目注释（续）

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（续）

- (1) 本集团子公司上海花千树信息科技有限公司（以下简称“上海花千树”）于2016年9月2日与上海首善股权投资基金管理有限公司（以下简称“首善投资”）共同设立投资基金上海首鑫投资管理中心（有限合伙）。2018年7月，上海花千树将其持有的上海首鑫投资管理中心（有限合伙）的财产份额全部转让给永新巴菲特投资合伙企业（有限合伙）。
- (2) 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的债务工具投资主要为本集团购买的银行理财产品和结构性存款等。
- (3) 2017年4月本集团子公司百合时代投资发展有限公司（以下简称“百合时代投资”）与上海添缘餐饮有限公司（以下简称“上海添缘”）、上海添缘的全资子公司上海佳作餐饮有限公司（以下简称“上海佳作”）及上海添缘原股东签订投资协议约定以人民币3,100万元作为对价收购上海添缘70%的股权，同时需要上海添缘及其控股子公司承诺2017、2018年度的业绩。若上海添缘及其控股子公司在业绩承诺期内没有完成约定的业绩承诺，上海添缘的原股东应以现金或以同等价值的上海添缘的股份予以补偿，补偿金额为实际业绩和承诺业绩差额的1.5倍。2018年12月31日，本集团根据上海添缘2017年度和2018年度实际业绩与承诺业绩差额以及合同约定的业绩补偿方案累计计算确认了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产人民币16,093,237.68元（2017年：人民币12,343,583.50元）。

3、 应收票据及应收账款

项目	注	2018年12月31日	2017年12月31日
应收票据		-	-
应收账款	(1)	79,448,227.00	92,188,922.57
合计		79,448,227.00	92,188,922.57

五、 合并财务报表项目注释（续）

3、 应收票据及应收账款（续）

(1) 应收账款

(a) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	2018年12月31日	2017年12月31日
应收第三方支付平台	23,689,230.66	40,620,610.02
应收合作商款项	2,766,558.44	3,930,669.69
应收广告客户款项	7,919,141.64	10,522,383.68
应收婚礼业务款项	3,886,802.90	3,542,594.00
应收服务费用款项	46,940,084.35	39,467,934.35
其他	304,748.47	752,427.60
小计	85,506,566.46	98,836,619.34
减：坏账准备	(6,058,339.46)	(6,647,696.77)
合计	79,448,227.00	92,188,922.57

(b) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内（含1年）	46,979,351.37	78,180,554.48
1年至2年（含2年）	20,812,471.98	18,236,749.96
2年至3年（含3年）	16,605,580.03	1,194,601.69
3年以上	1,109,163.08	1,224,713.21
小计	85,506,566.46	98,836,619.34
减：坏账准备	(6,058,339.46)	(6,647,696.77)
合计	79,448,227.00	92,188,922.57

账龄自应收账款确认日起开始计算。

五、 合并财务报表项目注释（续）

3、 应收票据及应收账款（续）

(c) 应收账款分类披露

类别	2018年12月31日					2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的 应收账款*	82,455,264.10	96.43%	3,007,037.10	3.65%	79,448,227.00	93,751,986.38	94.86%	1,563,063.81	1.67%	92,188,922.57
单项金额不重大但单独计提了坏账 准备的应收账款	3,051,302.36	3.57%	3,051,302.36	100.00%	-	5,084,632.96	5.14%	5,084,632.96	100.00%	-
合计	85,506,566.46	100.00%	6,058,339.46		79,448,227.00	98,836,619.34	100.00%	6,647,696.77		92,188,922.57

注*：此类包括单项金额重大单独测试未发生减值的应收账款。

五、 合并财务报表项目注释（续）

3、 应收票据及应收账款（续）

组合中，年末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

2018 年

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	46,962,564.37	469,625.65	1.00%
1 至 2 年	20,237,170.98	1,011,858.57	5.00%
2 至 3 年	15,255,528.75	1,525,552.88	10.00%
合计	<u>82,455,264.10</u>	<u>3,007,037.10</u>	

2017 年

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	78,180,554.48	781,805.56	1.00%
1 至 2 年	15,517,698.68	775,884.93	5.00%
2 至 3 年	53,733.22	5,373.32	10.00%
合计	<u>93,751,986.38</u>	<u>1,563,063.81</u>	

(d) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
年初余额	6,647,696.77	3,900,767.78
本年增加*	-	5,636,914.87
本年计提	3,626,563.00	642,059.79
本年收回或转回	(1,489,672.38)	(3,500,774.97)
本年核销	(2,726,247.93)	(31,270.70)
年末余额	<u>6,058,339.46</u>	<u>6,647,696.77</u>

* 2017 年度增加的坏账准备为收购天津百合时代资产管理有限公司而增加的人民币 5,636,914.87 元。

五、 合并财务报表项目注释（续）

3、 应收票据及应收账款（续）

(e) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	2018年12月31日 应收账款余额	占应收账款 年末余额合 计数比例	相应计提的 坏账准备 年末余额
上海藤蔓互联网金融信息 服务有限公司	应收服务费用款项	46,834,084.35	54.77%	2,584,599.73
小沃科技有限公司	应收第三方支付平台	3,351,307.20	3.92%	33,513.07
苹果公司	应收第三方支付平台	2,452,210.49	2.87%	24,522.10
咪咕音乐有限公司	应收第三方支付平台	1,987,637.38	2.32%	19,876.37
杭州金玉良缘婚姻服务 有限公司	应收合作商款项	1,912,704.78	2.24%	24,563.83
合计		56,537,944.20	66.12%	2,687,075.10

单位名称	应收账款性质	2017年12月31日 应收账款余额	占应收账款 年末余额合 计数比例	相应计提的 坏账准备 年末余额
上海藤蔓互联网金融信息 服务有限公司	应收服务费用款项	39,467,934.35	39.93%	1,000,792.55
苹果公司	应收第三方支付平台	9,610,663.44	9.72%	96,106.63
上海快钱信息服务有限公司	应收第三方支付平台	9,480,216.89	9.59%	94,802.17
咪咕音乐有限公司	应收第三方支付平台	3,571,873.17	3.61%	35,718.73
小沃科技有限公司	应收第三方支付平台	2,341,057.53	2.37%	23,410.58
合计		64,471,745.38	65.22%	1,250,830.66

4、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下：

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
合作商款项	99,383,005.20	96,957,453.53
市场推广费	9,052,314.18	6,375,386.28
房租物业费	9,414,952.07	12,489,508.30
网站维护费	1,222,263.24	1,476,659.60
管理服务费	4,108,673.14	2,562,047.68
婚礼业务款项	1,203,289.95	564,840.05
其他	172,631.64	174,409.46
合计	124,557,129.42	120,600,304.90

五、 合并财务报表项目注释（续）

4、 预付款项（续）

(2) 预付款项按账龄列示如下：

账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内（含1年）	118,608,786.23	95.22%	118,433,972.33	98.20%
1年以上	5,948,343.19	4.78%	2,166,332.57	1.80%
合计	124,557,129.42	100.00%	120,600,304.90	100.00%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

2018年

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占预付款项 年末余额合计数的 比例 (%)
广州遇见婚姻介绍有限公司	预付合作商款项	4,011,319.75	1年以内	3.22%
深圳市喜合文化传播有限公司	预付合作商款项	2,956,423.76	1年以内	2.37%
上海徐汇区都市白领婚姻介绍所	预付合作商款项	2,820,091.91	1年以内	2.26%
北京望京搜候房地产有限公司	房租物业费	2,653,459.23	1年以内	2.13%
上海徐汇区浪漫都市婚姻介绍所	预付合作商款项	1,651,428.17	1年以内	1.33%
		<u>14,092,722.82</u>		<u>11.31%</u>

2017年

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占预付款项 年末余额合计数的 比例 (%)
广州遇见婚姻介绍有限公司	合作商款项	4,843,163.97	1年以内	4.02%
上海钻石婚姻介绍所	合作商款项	6,943,633.02	1年以内	5.76%
上海徐汇区浪漫都市婚姻介绍所	合作商款项	3,207,712.78	1年以内	2.66%
北京望京搜候房地产有限公司	房租物业费	2,915,465.73	1年以内	2.42%
太平置业(北京)有限公司	房租物业费	2,805,967.91	1年以内	2.33%
		<u>20,715,943.41</u>		<u>17.19%</u>

五、 合并财务报表项目注释（续）

5、 其他应收款

项目	注	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息	(1)	152,661.07	210,288.51
其他	(2)	35,912,489.33	99,353,677.21
合计		36,065,150.40	99,563,965.72

(1) 应收利息

应收利息分类：

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
定期存款	-	132,371.88
其他	152,661.07	77,916.63
合计	152,661.07	210,288.51

(2) 其他

(a) 按客户类别分析如下：

客户类别	2018年12月31日	2017年12月31日
应收第三方	33,823,855.56	100,499,301.43
应收关联方	4,732,202.65	1,500,000.00
小计	38,556,058.21	101,999,301.43
减：坏账准备	(2,643,568.88)	(2,645,624.22)
合计	35,912,489.33	99,353,677.21

(b) 按账龄分析如下：

账龄	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内（含1年）	14,097,175.91	75,423,194.43
1年至2年（含2年）	3,348,764.61	23,897,347.69
2年至3年（含3年）	20,623,120.00	1,870,041.21
3年以上	486,997.69	808,718.10
小计	38,556,058.21	101,999,301.43
减：坏账准备	(2,643,568.88)	(2,645,624.22)
合计	35,912,489.33	99,353,677.21

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

五、 合并财务报表项目注释（续）

5、 其他应收款（续）

(2) 其他（续）

(c) 分类披露

类别	2018年12月31日					2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备*	38,556,058.21	100.00%	2,643,568.88	6.86%	35,912,489.33	101,999,301.43	100.00%	2,645,624.22	2.59%	99,353,677.21
合计	38,556,058.21	100.00%	2,643,568.88		35,912,489.33	101,999,301.43	100.00%	2,645,624.22		99,353,677.21

注*：此类包括单项金额重大单独测试未发生减值的其他应收款。

五、 合并财务报表项目注释（续）

5、 其他应收款（续）

(2) 其他（续）

(c) 分类披露（续）

组合中，年末按账龄分析法计提坏账准备：

2018 年

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	14,097,175.91	140,971.76	1.00%
1 至 2 年	3,348,764.61	167,438.25	5.00%
2 至 3 年	20,623,120.00	2,062,312.00	10.00%
3 至 4 年	282,536.88	84,761.06	30.00%
4 至 5 年	32,750.00	16,375.00	50.00%
5 年以上	171,710.81	171,710.81	100.00%
合计	38,556,058.21	2,643,568.88	

2017 年

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	75,423,194.43	754,231.94	1.00%
1 至 2 年	23,897,347.69	1,194,867.39	5.00%
2 至 3 年	1,870,041.21	187,004.12	10.00%
3 至 4 年	235,415.99	70,624.80	30.00%
4 至 5 年	268,812.29	134,406.15	50.00%
5 年以上	304,489.82	304,489.82	100.00%
合计	101,999,301.43	2,645,624.22	

(d) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
年初余额	2,645,624.22	289,372.23
本年增加*	73,967.50	2,460,937.47
本年计提	1,865,579.65	991,077.46
本年收回或转回	(1,820,205.39)	(1,042,192.72)
本年核销	(121,397.10)	(53,570.22)
年末余额	2,643,568.88	2,645,624.22

* 2018 年增加的坏账准备为收购北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司而增加的人民币 73,967.50 元。2017 年增加的坏账准备为收购天津百合时代资产管理有限公司而增加的人民币 2,460,937.47 元。

五、 合并财务报表项目注释（续）

5、 其他应收款（续）

(2) 其他（续）

(e) 按款项性质分类情况

款项性质	2018年12月31日	2017年12月31日
备用金	3,509,132.89	2,840,130.04
房租及物业押金	2,559,835.24	5,132,029.82
广告投放押金	5,000,850.00	8,370,000.00
应收股权转让款	19,190,000.00	19,190,000.00
应收往来款	-	62,960,328.73
应收婚礼业务押金	1,377,899.00	-
应收关联方款项	4,732,202.65	1,500,000.00
其他	2,186,138.43	2,006,812.84
小计	38,556,058.21	101,999,301.43
减：坏账准备	(2,643,568.88)	(2,645,624.22)
合计	35,912,489.33	99,353,677.21

(f) 按欠款方归集的年末余额前五名的情况

单位名称	款项的性质	2018年12月31日 年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 年末余额
博尔塔拉蒙古自治州宝合 资产管理股份有限公司	应收股权转让款	19,190,000.00	2年到3年	49.77%	1,919,000.00
上海藤蔓互联网金融信息 服务有限公司	应收关联方款项	3,682,202.65	1年以内： 2,714,064.92 1-2年： 968,137.73	9.55%	75,547.54
北京博雅立方科技有限公司	广告投放押金	3,200,000.00	1年以内	8.30%	32,000.00
武汉滴滴网络科技有限公司	应收关联方款项	1,050,000.00	2至3年	2.72%	105,000.00
昆明星琴商业管理有限公司	房租及物业押金	615,000.00	1年以内	1.60%	6,150.00
合计		27,737,202.65		71.94%	2,137,697.54

五、 合并财务报表项目注释（续）

5、 其他应收款（续）

(2) 其他（续）

(f) 按欠款方归集的年末余额前五名的情况（续）

单位名称	款项的性质	2017年12月31日 年末余额	账龄	占其他应收款年 末余额合计数的 比例（%）	坏账准备 年末余额
上海藤蔓互联网金融信息服务有限公司	应收往来款	62,960,328.73	1年以内	61.73%	629,603.29
博尔塔拉蒙古自治州宝合金服股份有限公司	应收股权转让款	19,190,000.00	1至2年	18.81%	959,500.00
无锡昂然时代广告有限公司	广告投放押金	4,500,000.00	1年以内	4.41%	45,000.00
北京景美广告有限公司	广告投放押金	1,800,000.00	1年以内	1.76%	18,000.00
武汉滴滴网络科技有限公司	应收关联方款项	1,500,000.00	1至2年	1.47%	75,000.00
合计		89,950,328.73		88.18%	1,727,103.29

6、 其他流动资产

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
未抵扣的增值税进项税额	6,499,205.70	5,060,691.53
应收回预缴企业所得税	1,221,946.10	-
其他	199,967.13	116,967.44
小计	7,921,118.93	5,177,658.97
减：减值准备	-	-
合计	7,921,118.93	5,177,658.97

7、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
- 按成本计量的	69,885,774.00	-	69,885,774.00	55,100,060.00	-	55,100,060.00
合计	69,885,774.00	-	69,885,774.00	55,100,060.00	-	55,100,060.00

五、 合并财务报表项目注释（续）

7、 可供出售金融资产（续）

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
北京兰亭数字科技有限公司	2,100,000.00	-	-	2,100,000.00	-	-	-	-	0.91%	-
创新工场（北京）企业管理股份有限公司	20,000,060.00	-	-	20,000,060.00	-	-	-	-	0.50%	-
北京兰玉品牌文化发展有限公司	33,000,000.00	-	-	33,000,000.00	-	-	-	-	10.00%	-
北京美到家科技有限公司	-	13,000,000.00	-	13,000,000.00	-	-	-	-	5.00%	-
北京租趣科技有限公司	-	285,714.00	-	285,714.00	-	-	-	-	20.00%	-
杭州喜铺创意文化有限公司	-	*1,500,000.00	-	1,500,000.00	-	-	-	-	*15.00%	-
合计	55,100,060.00	14,785,714.00	-	69,885,774.00	-	-	-	-		-

注*：本年增加额中，其中人民币 1,500,000.00 元为收购北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司而增加的。杭州喜铺创意文化有限公司是本集团持股 62.03%的子公司北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司所投资。

五、 合并财务报表项目注释（续）

8、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
对联营企业的投资	162,898,242.15	248,958,723.10
小计	162,898,242.15	248,958,723.10
减：减值准备	(6,455,776.13)	(6,455,776.13)
合计	156,442,466.02	242,502,946.97

五、 合并财务报表项目注释（续）

8、 长期股权投资（续）

(2) 长期股权投资 2018 年变动情况分析如下：

被投资单位	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他 综合收益	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值准备	本年	年末余额	减值准备 期末余额
									非同一控制下 企业合并取得		
联营企业											
北京拍拍淘信息技术有限公司	29,018,932.25	-	-	(3,380,269.60)	-	-	-	-	-	25,638,662.65	-
南京婚礼大亨网络科技有限公司	1,858,100.00	-	-	(236,823.48)	-	-	-	-	-	1,621,276.52	(6,455,776.13)
天津幸福时代企业管理有限公司	160,664.32	-	-	94,303.30	-	-	-	-	-	254,967.62	-
时尚致爱（北京）科技有限公司	4,282,120.76	-	-	(399,850.79)	-	-	-	-	-	3,882,269.97	-
百合真爱殿堂（天津）文化发展有限公司	20,219,611.21	-	-	(5,082,574.37)	-	-	-	-	-	15,137,036.84	-
苏州拍拍淘信息技术有限公司	24,452,630.06	-	-	(1,984,440.86)	-	-	-	-	-	22,468,189.20	-
北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司 (注 3)	84,785,830.36	-	84,050,834.53	(734,995.83)	-	-	-	-	-	-	-
新疆百合九鼎股权投资有限合伙企业	10,990,708.27	-	-	(296,636.78)	-	-	-	-	-	10,694,071.49	-
北京力拓飞远科技有限公司	19,983,974.12	-	-	1,947,501.73	-	-	265,349.56	-	-	21,666,126.29	-
北京清流鼎点科技有限公司	18,314,934.32	-	-	367,199.93	-	(89,990.13)	-	-	-	18,592,144.12	-
宝合金服投资管理股份有限公司	19,117,837.01	-	-	(5,170,040.20)	-	-	-	-	-	13,947,796.81	-
武汉滴滴网络科技有限公司	9,317,604.29	-	-	(116,653.47)	-	-	-	-	-	9,200,950.82	-
新疆合缘万卡信息科技有限公司 (注 1)	-	500,000.00	-	(158,859.83)	-	-	-	-	-	341,140.17	-
北京永恒链动信息科技有限公司 (注 2)	-	10,000,000.00	-	(150,141.19)	-	-	-	-	-	9,849,858.81	-
临沂桑泥文化传媒有限公司	-	-	-	121,724.26	-	-	-	-	1,029,333.89	1,151,058.15	-
云南薇柠喜铺文化传播有限公司	-	-	-	16,196.80	-	-	-	-	979,566.12	995,762.92	-
河北蒙召文化传播有限公司	-	-	-	1,357.23	-	-	-	-	999,796.41	1,001,153.64	-
合计	242,502,946.97	10,500,000.00	84,050,834.53	(15,163,003.15)	-	(89,990.13)	265,349.56	-	3,008,696.42	156,442,466.02	(6,455,776.13)

五、 合并财务报表项目注释（续）

8、 长期股权投资（续）

(2) 长期股权投资 2018 年变动情况分析如下（续）：

注 1：2017 年 11 月，本集团子公司上海花千树信息科技有限公司（以下简称“上海花千树”）与新疆玖富万卡信息技术有限公司（以下简称“玖富万卡”）共同出资设立参股公司新疆合缘万卡信息科技有限公司（以下简称“合缘万卡”）。合缘万卡注册资本为人民币 5,000,000.00 元，其中上海花千树认缴出资人民币 2,500,000.00 元，占注册资本的 50.00%，新疆玖富认缴出资人民币 2,500,000.00 元，占注册资本的 50.00%。合缘万卡注册地为新疆伊犁州霍尔果斯，企业业务范围为互联网信息服务；互联网数据服务；科技信息咨询服务；信息技术咨询服务；软件开发；计算机技术开发、技术服务；网络技术研究、开发；广告制作、代理、发布。截止 2018 年 12 月 31 日，上海花千树实际出资人民币 50 万元。

注 2：2018 年 10 月，本集团子公司百合时代投资发展有限公司（以下简称“百合时代投资”）以现金出资人民币 1,000 万元，认购北京永恒链动信息科技有限公司（以下简称“永恒链动”）10%的股权。永恒链动成立于 2018 年 04 月 04 日，注册资本人民币 133.3333 万元，注册地为北京市房山区，企业业务范围为技术推广、技术开发、技术服务、技术转让；软件开发；数据处理等。百合时代投资在永恒链动董事会中派有一名代表，并享有相应的实质性参与决策权，百合时代投资可以通过该代表参与永恒链动经营政策的制定，达到对其施加重大影响。

注 3：2018 年 9 月 26 日，本集团子公司百合时代投资以人民币 53,660,752.00 元为对价收购北京阳光喜铺文化股份有限公司（以下简称“喜铺婚礼”）4,327,480 股股份（占喜铺婚礼总股本的 21.64%），本次交易后本集团共计持有喜铺婚礼 62.03%的股权，实现对喜铺婚礼的非同一控制下的企业合并。具体请参见附注六.1 的说明。

五、 合并财务报表项目注释（续）

8、 长期股权投资（续）

(3) 长期股权投资 2017 年变动情况分析如下：

被投资单位	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他 综合收益	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值准备	本期	年末余额	减值准备 年末余额
									非同一控制下 企业合并取得		
联营企业											
北京拍拍淘信息技术有限公司	26,068,393.17	-	-	1,841,414.34	-	1,109,124.74	-	-	-	29,018,932.25	-
南京婚礼大亨网络科技有限公司	8,337,307.44	1,000,000.00	-	(1,023,431.31)	-	-	-	(6,455,776.13)	-	1,858,100.00	(6,455,776.13)
天津幸福时代企业管理有限公司	1,464,623.45	-	-	1,484,769.36	-	(2,788,728.49)	-	-	-	160,664.32	-
时尚致爱（北京）科技有限公司	4,734,715.50	-	-	(452,594.74)	-	-	-	-	-	4,282,120.76	-
百合真爱殿堂（天津）文化发展有限公 司	-	22,000,000.00	-	(1,780,388.79)	-	-	-	-	-	20,219,611.21	-
苏州拍拍淘信息技术有限公司	-	25,000,000.00	-	(547,369.94)	-	-	-	-	-	24,452,630.06	-
北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司	-	80,000,000.00	-	4,785,830.36	-	-	-	-	-	84,785,830.36	-
新疆百合九鼎股权投资有限合伙企业	-	11,000,000.00	-	(9,291.73)	-	-	-	-	-	10,990,708.27	-
北京力拓飞远科技有限公司	-	19,400,000.00	-	583,974.12	-	-	-	-	-	19,983,974.12	-
北京清流鼎点科技有限公司	-	18,500,000.00	-	(185,065.68)	-	-	-	-	-	18,314,934.32	-
宝合金服投资管理股份有限公司	-	19,500,000.00	-	(382,162.99)	-	-	-	-	-	19,117,837.01	-
武汉滴滴网络科技有限公司	-	-	-	44,271.63	-	-	-	-	9,273,332.66	9,317,604.29	-
合计	40,605,039.56	196,400,000.00	-	4,359,954.63	-	(1,679,603.75)	-	(6,455,776.13)	9,273,332.66	242,502,946.97	(6,455,776.13)

五、 合并财务报表项目注释（续）

9、 固定资产

2018年

项目	电子设备	办公设备	交通工具	婚庆道具	房屋及建筑物	合计
原值						
年初余额	40,858,545.30	2,300,064.20	193,315.39	1,942,379.09	121,421,828.60	166,716,132.58
本年增加	13,446,722.86	9,093,383.86	542,290.60	2,693,616.73	-	25,776,014.05
- 购置	13,187,957.86	9,058,878.94	-	1,370,310.28	-	23,617,147.08
- 非同一控制下企业合并增加	258,765.00	34,504.92	542,290.60	1,323,306.45	-	2,158,866.97
本年处置或报废	(3,821,578.56)	(374,900.91)	-	-	-	(4,196,479.47)
年末余额	50,483,689.60	11,018,547.15	735,605.99	4,635,995.82	121,421,828.60	188,295,667.16
累计折旧						
年初余额	(22,017,501.54)	(704,933.02)	(13,406.64)	(590,005.90)	(1,579,701.07)	(24,905,548.17)
本年计提	(8,385,166.17)	(1,490,132.01)	(36,757.32)	(1,105,274.22)	(4,739,103.17)	(15,756,432.89)
本年处置或报废	3,316,453.40	351,308.61	-	-	-	3,667,762.01
年末余额	(27,086,214.31)	(1,843,756.42)	(50,163.96)	(1,695,280.12)	(6,318,804.24)	(36,994,219.05)
减值准备						
年初余额	-	-	-	-	-	-
本年计提	-	-	-	-	-	-
本年处置或报废	-	-	-	-	-	-
年末余额	-	-	-	-	-	-
账面价值						
年末	23,397,475.29	9,174,790.73	685,442.03	2,940,715.70	115,103,024.36	151,301,448.11
年初	18,841,043.76	1,595,131.18	179,908.75	1,352,373.19	119,842,127.53	141,810,584.41

五、 合并财务报表项目注释（续）

9、 固定资产（续）

2017年

项目	电子设备	办公设备	交通工具	婚庆道具	房屋及建筑物	合计
原值						
年初余额	24,441,775.29	364,352.68	-	-	-	24,806,127.97
本年增加	16,728,107.14	1,935,711.52	193,315.39	1,942,379.09	121,421,828.60	142,221,341.74
- 购置	9,117,893.70	381,573.45	4,200.00	1,942,379.09	-	11,446,046.24
- 非同一控制下企业合并增加	7,610,213.44	1,554,138.07	189,115.39	-	121,421,828.60	130,775,295.50
本年处置或报废	(311,337.13)	-	-	-	-	(311,337.13)
年末余额	40,858,545.30	2,300,064.20	193,315.39	1,942,379.09	121,421,828.60	166,716,132.58
累计折旧						
年初余额	(17,215,174.76)	(272,246.44)	-	-	-	(17,487,421.20)
本年计提	(5,110,328.21)	(432,686.58)	(13,406.64)	(590,005.90)	(1,579,701.07)	(7,726,128.40)
本年处置或报废	308,001.43	-	-	-	-	308,001.43
年末余额	(22,017,501.54)	(704,933.02)	(13,406.64)	(590,005.90)	(1,579,701.07)	(24,905,548.17)
减值准备						
年初余额	-	-	-	-	-	-
本年计提	-	-	-	-	-	-
本年处置或报废	-	-	-	-	-	-
年末余额	-	-	-	-	-	-
账面价值						
年末	18,841,043.76	1,595,131.18	179,908.75	1,352,373.19	119,842,127.53	141,810,584.41
年初	7,226,600.53	92,106.24	-	-	-	7,318,706.77

五、 合并财务报表项目注释（续）

10、 无形资产

2018年

项目	用友软件	网络平台	域名	品牌	订单	客户关系	其他	合计
原值								
年初余额	1,045,148.46	23,315,329.06	374,756.46	183,300,000.00 ¹	6,050,000.00	93,100,000.00	4,758,256.16	311,943,490.14
本年增加	68,731.04	-	-	78,000,000.00 ²	3,330,000.00	-	1,534,271.91	82,933,002.95
- 购置	68,731.04	-	-	-	-	-	467,379.32	536,110.36
- 非同一控制下 企业合并增加	-	-	-	78,000,000.00	3,330,000.00	-	1,066,892.59	82,396,892.59
本年处置或报废	-	-	(103,773.58)	-	-	-	(3,000.00)	(106,773.58)
年末余额	1,113,879.50	23,315,329.06	270,982.88	261,300,000.00	9,380,000.00	93,100,000.00	6,289,528.07	394,769,719.51
累计摊销								
年初余额	(203,704.56)	(1,765,218.40)	(18,598.17)	-	(1,161,111.11)	(6,250,000.00)	(1,821,940.03)	(11,220,572.27)
本年计提	(107,193.61)	(3,230,559.62)	(41,740.80)	-	(5,163,333.29)	(18,650,000.08)	(1,268,393.51)	(28,461,220.91)
本年处置或报废	-	-	11,242.14	-	-	-	-	11,242.14
年末余额	(310,898.17)	(4,995,778.02)	(49,096.83)	-	(6,324,444.40)	(24,900,000.08)	(3,090,333.54)	(39,670,551.04)
减值准备								
年初余额	-	-	-	-	-	-	-	-
本年计提	-	-	-	-	-	-	-	-
年末余额	-	-	-	-	-	-	-	-
账面价值								
年末	802,981.33	18,319,551.04	221,886.05	261,300,000.00	3,055,555.60	68,199,999.92	3,199,194.53	355,099,168.47
年初	841,443.90	21,550,110.66	356,158.29	183,300,000.00	4,888,888.89	86,850,000.00	2,936,316.13	300,722,917.87

五、 合并财务报表项目注释（续）

10、 无形资产

注 1：本集团将因收购天津百合时代资产管理有限公司产生的品牌人民币 183,300,000.00 元全部分摊至天津百合时代资产管理有限公司资产组进行减值测试。天津百合时代资产管理有限公司资产组的可收回金额以公允价值减去处置费用后的净额确定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。于 2018 年 12 月 31 日，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期财务预算为基础的现金流量预测来确定，该期间内收入增长率为 16%。2019 年的收入增长主要源自于整体婚恋交友业务的增长驱动。

于 2018 年 12 月 31 日，现金流量预测所用的折现率为 18.00%（2017：19%），财务预算期以后的现金流量增长率是 3%（2017 年：3%）。

注 2：本集团将因收购北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司产生的品牌人民币 78,000,000.00 元全部分摊至北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司资产组进行减值测试。北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司资产组的可收回金额以公允价值减去处置费用后的净额确定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。于 2018 年 12 月 31 日，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期财务预算为基础的现金流量预测来确定。考虑到婚庆行业趋势热潮，该期间内平均收入增长率为 22%。

于 2018 年 12 月 31 日，现金流量预测所用的折现率为 20%（2017：无），财务预算期以后的现金流量增长率是 3%（2017：无）。

五、 合并财务报表项目注释（续）

10、 无形资产

2017年

项目	腾讯QQ使用权	用友软件	网络平台	域名	品牌	订单	客户关系	其他软件	合计
原值									
年初余额	157,248.00	1,005,210.00	4,185,500.00	-	-	-	-	1,909,658.59	7,257,616.59
本年增加	-	39,938.46	19,129,829.06	374,756.46	183,300,000.00	6,050,000.00	93,100,000.00	2,691,349.57	304,685,873.55
- 购置	-	39,938.46	129,829.06	181,590.08	-	-	-	1,694,505.97	2,045,863.57
- 非同一控制下 企业合并增加	-	-	19,000,000.00	193,166.38	183,300,000.00	6,050,000.00	93,100,000.00	996,843.60	302,640,009.98
年末余额	157,248.00	1,045,148.46	23,315,329.06	374,756.46	183,300,000.00	6,050,000.00	93,100,000.00	4,601,008.16	311,943,490.14
累计摊销									
年初余额	(144,144.00)	(100,521.00)	(335,527.33)	-	-	-	-	(1,384,502.54)	(1,964,694.87)
本年计提	(13,104.00)	(103,183.56)	(1,429,691.07)	(18,598.17)	-	(1,161,111.11)	(6,250,000.00)	(280,189.49)	(9,255,877.40)
年末余额	(157,248.00)	(203,704.56)	(1,765,218.40)	(18,598.17)	-	(1,161,111.11)	(6,250,000.00)	(1,664,692.03)	(11,220,572.27)
减值准备									
年初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年计提	-	-	-	-	-	-	-	-	-
年末余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
账面价值									
年末	-	841,443.90	21,550,110.66	356,158.29	183,300,000.00	4,888,888.89	86,850,000.00	2,936,316.13	300,722,917.87
年初	13,104.00	904,689.00	3,849,972.67	-	-	-	-	525,156.05	5,292,921.72

五、 合并财务报表项目注释（续）

11、 商誉

(1) 商誉变动情况

2018 年

形成商誉的事项	注	年初余额	本年增加	本年处置	年末余额
账面原值					
收购北京百合小两口网络科技有限公司	(1). (a)	86,841,414.77	-	-	86,841,414.77
收购深圳市美缘聚合婚姻介绍服务有限公司	(1). (b)	7,424,957.24	-	-	7,424,957.24
收购上海添缘餐饮有限公司	(1). (c)	37,682,826.05	-	-	37,682,826.05
收购天津百合时代资产管理有限公	(1). (d)	796,161,845.58	-	-	796,161,845.58
收购北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司	(1). (e)	-	82,949,794.77	-	82,949,794.77
小计		928,111,043.64	82,949,794.77	-	1,011,060,838.41
减值准备					
深圳市美缘聚合婚姻介绍服务有限公司	(2). (b)	-	(7,424,957.24)	-	(7,424,957.24)
小计		-	(7,424,957.24)	-	(7,424,957.24)
账面价值		928,111,043.64	75,524,837.53	-	1,003,635,881.17

2017 年

形成商誉的事项	注	年初余额	本年增加	本年处置	年末余额
账面原值					
收购北京百合小两口网络科技有限公司		86,841,414.77	-	-	86,841,414.77
收购深圳市美缘聚合婚姻介绍服务有限公司		-	7,424,957.24	-	7,424,957.24
收购上海添缘餐饮有限公司		-	37,682,826.05	-	37,682,826.05
收购天津百合时代资产管理有限公		-	796,161,845.58	-	796,161,845.58
减值准备		-	-	-	-
账面价值		86,841,414.77	841,269,628.87	-	928,111,043.64

五、 合并财务报表项目注释（续）

11、 商誉（续）

(1) 商誉变动情况（续）

- (a) 本集团于 2016 年支付人民币 40,162,500.00 元合并成本收购了北京百合小两口网络科技有限公司（曾用名“北京小两口网络科技有限公司”）100%的权益。合并成本超过按比例获得的北京百合小两口网络科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 86,841,414.77 元，确认为与北京百合小两口网络科技有限公司相关的商誉。
- (b) 2017 年 1 月 12 日，本集团以人民币 1,600 万元的股权对价收购深圳市美缘聚合婚姻介绍服务有限公司（以下简称“美缘聚合”）100%的权益，首期支付股权对价款人民币 640 万元。2017 年 12 月，经双方协商一致，本集团与美缘聚合及其原股东签署补充协议，将收购美缘聚合 100%股权的对价由人民币 1,600 万元调整为人民币 640 万元，并同时调整其未来年度的业绩承诺。本集团按照调整后的股权对价将 2017 年 1 月 12 日确认的商誉调整为人民币 7,424,957.24 元。
- (c) 本集团于 2017 年 5 月 10 日以人民币 29,380,000.00 元合并成本收购了上海添缘餐饮有限公司 70%的权益。合并成本超过按比例获得的上海添缘餐饮有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 37,682,826.05 元，确认为与上海添缘餐饮有限公司相关的商誉。

五、 合并财务报表项目注释（续）

11、 商誉（续）

(1) 商誉变动情况（续）

- (d) 本集团于 2017 年 9 月 8 日以人民币 1,689,000,000.00 元合并成本收购了天津百合时代资产管理有限公司 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的天津百合时代资产管理有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 796,161,845.58 元，确认为与天津百合时代资产管理有限公司相关的商誉。
- (e) 本集团于 2018 年 9 月 26 日以人民币 153,827,952.00 元合并成本收购北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司 62.03% 的权益。合并成本超过按比例取得的北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 82,949,794.77 元，确认为与北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司相关的商誉。详情参见附注六.1.(2)。

(2) 减值准备测试

本集团于 2018 年 12 月 31 日对上述收购事项产生的商誉进行了减值测试，减值测试方法及测试结果具体如下：

- (a) 本集团将收购北京百合小两口网络科技有限公司产生的商誉全部分摊至婚礼预订及婚礼相关广告业务资产组。婚礼预订及婚礼相关广告业务资产组的可收回金额以公允价值减去处置费用后的净额确定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。于 2018 年 12 月 31 日，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期财务预算为基础的现金流量预测来确定，5 年内收入和成本费用增长率参考行业发展和市场投入的变化而估计，2020 以后费用增长比例趋于稳定。于 2018 年 12 月 31 日，现金流量预测所用的税前折现率为 25%（2017：24%），财务预算期以后的现金流量增长率是 3%（2017 年：3%）。
- (b) 本集团将收购深圳市美缘聚合婚姻介绍服务有限公司产生的商誉全部分摊至深圳市美缘聚合婚姻介绍服务有限公司资产组。深圳市美缘聚合婚姻介绍服务有限公司资产组的可收回金额以公允价值减去处置费用后的净额确定。其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期财务预算为基础，该期间每年预测均为净亏损，未来盈利状况好转可能性较小，亏损难以转回，因此根据商誉减值测试结果，本集团本年度全额计提商誉减值损失人民币 7,424,957.24 元。

五、 合并财务报表项目注释（续）

11、 商誉（续）

(2) 减值准备测试（续）

- (d) 本集团将收购上海添缘餐饮有限公司产生的商誉全部分摊至上海添缘餐饮有限公司资产组。上海添缘餐饮有限公司资产组的可收回金额以公允价值减去处置费用后的净额确定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。该期间内收入增长率为4%。于2018年12月31日，现金流量预测所用的税前折现率为21.00%（2017：24%），财务预算期以后的现金流量增长率是3%（2017年：3%）。

该商誉系购买上海添缘餐饮有限公司时形成，交易对手对上海添缘餐饮有限公司2017年度与2018年度累计税后净利润附有业绩承诺及补偿条款。上海添缘2017年度和2018年度实际业绩与承诺业绩差额累计10,728,825.12元，交易对手将按照合同约定，向本集团支付业绩补偿款人民币16,093,237.68元。虽然交易对手未完成业绩承诺，但是根据未来盈利预测，管理层认为该业绩承诺的未达成对商誉减值测试无重大影响。

- (d) 本集团将收购天津百合时代资产管理有限公司产生的商誉全部分摊至天津百合时代资产管理有限公司资产组。天津百合时代资产管理有限公司资产组的可收回金额以公允价值减去处置费用后的净额确定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。于2018年12月31日，其预计未来现金流量根据管理层批准的5年期财务预算为基础的现金流量预测来确定，该期间内收入增长率为16%。2019年的收入增长主要源自于整体婚恋交友业务的增长驱动。

于2018年12月31日，现金流量预测所用的税前折现率为18.00%（2017：19%），财务预算期以后的现金流量增长率是3%（2017年：3%）。

- (e) 本集团将收购北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司产生的商誉全部分摊至北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司资产组。北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司资产组的可收回金额以公允价值减去处置费用后的净额确定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。于2018年12月31日，其预计未来现金流量根据管理层批准的5年期财务预算为基础的现金流量预测来确定。考虑到婚庆行业趋势热潮，该期间内平均收入增长率为22%。

于2018年12月31日，现金流量预测所用的税前折现率为20%（2017：无），财务预算期以后的现金流量增长率是3%（2017：无）。

该商誉系购买北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司时形成，交易对手对北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司2018年度与2019年度累计税后净利润附有业绩承诺及补偿条款，管理层预计北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司可以完成规定的业绩承诺，该业绩承诺对商誉减值测试无重大影响。

五、 合并财务报表项目注释（续）

12、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	年末余额
经营租赁房屋装修费用	38,411,737.75	45,038,129.76	23,158,022.71	60,291,844.80
保险费	2,247,177.34	-	445,993.95	1,801,183.39
其他	122,238.12	2,798,030.22	546,395.70	2,373,872.64
合计	40,781,153.21	47,836,159.98	24,150,412.36	64,466,900.83

本年增加额中，其中人民币 5,155,495.03 元为收购北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司而增加的。

13、 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产/负债

项目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	可抵扣或应纳税暂时性差异（应纳税暂时性差异以“-”号填列）	递延所得税资产 / 负债（负债以“-”号填列）	可抵扣或应纳税暂时性差异（应纳税暂时性差异以“-”号填列）	递延所得税资产 / 负债（负债以“-”号填列）
递延所得税资产：				
可抵扣亏损	166,603,839.25	41,650,959.81	110,944,535.38	27,736,133.84
广告宣传费用	169,565,381.39	42,391,345.35	203,547,407.30	50,886,851.83
资产减值准备	8,823,206.05	1,516,095.54	7,558,503.20	959,913.21
期权费用	83,525,683.55	20,881,420.89	31,971,581.53	7,992,895.38
其他	1,545,376.54	386,344.13	4,355,850.00	435,585.00
小计	430,063,486.78	106,826,165.72	358,377,877.41	88,011,379.26
互抵金额		-		-
互抵后的金额		106,826,165.72		88,011,379.26
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	(409,660,562.19)	(102,099,388.78)	(356,665,909.47)	(89,021,205.50)
长期待摊费用	(13,061,728.52)	(3,265,432.13)	(16,232,788.35)	(4,058,197.09)
公允价值变动损益	(5,499,790.00)	(845,559.70)	(7,265,360.30)	(881,849.02)
小计	(428,222,080.71)	(106,210,380.61)	(380,164,058.12)	(93,961,251.61)
互抵金额		-		-
互抵后的金额		(106,210,380.61)		(93,961,251.61)

五、 合并财务报表项目注释（续）

13、 递延所得税资产、递延所得税负债（续）

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异

项目	2018年 12月31日	2017年 12月31日
可抵扣暂时性差异	22,579,340.19	22,296,027.52
可抵扣亏损	239,538,893.64	206,033,651.08
合计	<u>262,118,233.83</u>	<u>228,329,678.60</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

年份	2018年 12月31日	2017年 12月31日
2018年	1,505,201.93	15,450,410.34
2019年	16,491,320.59	30,753,800.26
2020年	25,644,995.10	41,294,384.30
2021年	17,155,981.33	26,792,844.64
2022年	68,631,599.05	86,240,906.23
2023年	62,601,779.29	-
2024年	6,799,145.16	-
2025年	12,262,931.47	-
2026年	9,724,870.88	-
2027年	7,044,685.12	-
2028年	5,290,463.39	-
2029年及以后	6,385,920.33	5,501,305.31
合计	<u>239,538,893.64</u>	<u>206,033,651.08</u>

五、 合并财务报表项目注释（续）

14、 其他非流动资产

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
预付投资款 / 定金	2,400,000.00	5,000,000.00
房租及物业押金	23,070,961.56	6,273,336.30
装修维护费	629,730.10	510,510.44
广告投放押金	2,436,440.62	-
其他	2,601,117.22	-
小计	31,138,249.50	11,783,846.74
减：减值准备	(2,400,000.00)	(2,400,000.00)
合计	28,738,249.50	9,383,846.74

15、 应付票据及应付账款

项目	注	2018年12月31日	2017年12月31日
应付票据		-	-
应付账款	(1)	85,218,856.73	85,756,484.47
合计		85,218,856.73	85,756,484.47

(1) 应付账款

(a) 应付账款情况如下：

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应付加盟商分成	-	1,090,520.68
应付第三方平台服务费	11,840,353.43	7,627,280.52
应付代理商	54,811,127.26	62,662,492.90
应付婚礼业务款	12,233,818.30	6,817,829.77
应付技术服务费	2,246,588.15	5,278,143.85
应付广告业务成本	2,558,078.72	-
其他	1,528,890.87	2,280,216.75
合计	85,218,856.73	85,756,484.47

(b) 无账龄超过1年的大额应付账款。

五、 合并财务报表项目注释（续）

16、 预收款项

(1) 预收账款情况如下：

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
预收广告服务费	2,178,097.98	1,327,670.22
预收婚恋交友VIP会员费	92,465,017.17	65,068,174.47
预收婚恋交友线上服务业务款	105,151,031.62	109,913,603.22
预收婚恋交友合作商业业务款	122,345,116.06	131,253,298.09
预收婚恋交友合作商CRM系统使用费	4,685,034.12	4,102,290.60
预收情感咨询业务款	2,263,724.66	1,973,285.34
预收婚礼业务款	20,876,025.98	16,849,233.56
预收约会吧会员活动款	13,887,276.56	17,120,671.98
其他	292,350.02	968,216.06
合计	364,143,674.17	348,576,443.54

(2) 无账龄超过1年的大额预收账款。

17、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

	年初余额	本年非同一控制 下企业合并取得	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	44,567,483.31	821,075.47	377,743,912.48	372,876,302.40	50,256,168.86
离职后福利					
- 设定提存计划	5,912,342.00	92,282.31	34,990,416.68	37,585,638.79	3,409,402.20
辞退福利	373,195.77	-	2,919,811.47	3,293,007.24	-
合计	50,853,021.08	913,357.78	415,654,140.63	413,754,948.43	53,665,571.06

五、 合并财务报表项目注释（续）

17、 应付职工薪酬（续）

(2) 短期薪酬

	年初余额	本年非同一控制 下企业合并取得	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、 津贴和补贴	40,299,534.63	748,863.03	330,472,807.58	323,821,473.92	47,699,731.32
职工福利费	-	-	7,946,032.15	7,837,884.15	108,148.00
社会保险费	3,280,506.99	76,362.44	20,759,067.80	22,037,302.06	2,078,635.17
住房公积金	987,441.69	(4,150.00)	18,566,004.95	19,179,642.27	369,654.37
合计	<u>44,567,483.31</u>	<u>821,075.47</u>	<u>377,743,912.48</u>	<u>372,876,302.40</u>	<u>50,256,168.86</u>

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

	年初余额	本年非同一控制 下企业合并取得	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	5,677,365.57	88,477.79	33,657,636.32	36,177,646.10	3,245,833.58
失业保险费	234,976.43	3,804.52	1,332,780.36	1,407,992.69	163,568.62
合计	<u>5,912,342.00</u>	<u>92,282.31</u>	<u>34,990,416.68</u>	<u>37,585,638.79</u>	<u>3,409,402.20</u>

18、 应交税费

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
增值税	1,659,851.59	2,772,942.14
印花税	261,488.12	51,217.34
企业所得税	4,517,877.02	11,954,683.73
个人所得税	1,658,700.72	2,375,901.57
教育费附加	46,104.00	101,770.30
城市维护建设税	61,026.24	140,648.52
其他	14,440.53	24,819.40
合计	<u>8,219,488.22</u>	<u>17,421,983.00</u>

五、 合并财务报表项目注释（续）

19、 其他应付款

项目	注	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他	(1)	95,627,485.21	109,709,896.70
合计		95,627,485.21	109,709,896.70

(1) 其他

(a) 按款项性质列示其他应付款：

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
合作商保证金	29,633,287.30	29,139,930.22
广告及信息服务费	22,132,803.99	24,782,769.71
应付员工报销款	2,710,314.54	2,373,995.06
投资并购款	5,650,000.00	16,660,000.00
房租物业费	21,504,097.07	19,441,241.10
咨询审计服务费	2,678,340.00	3,870,905.68
专业技术服务费	538,690.61	-
其他	10,779,951.70	13,441,054.93
合计	95,627,485.21	109,709,896.70

(b) 账龄超过1年的重要其他应付款：

项目	年末余额	未偿还的原因
合作商保证金	21,320,001.85	继续合作
合计	21,320,001.85	

五、 合并财务报表项目注释（续）

20、 长期应付款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应付投资款	96,977,211.55	39,180,000.00
合计	96,977,211.55	39,180,000.00

对长期应付款的说明：

2018年

	上海添缘 餐饮有限公司	北京阳光喜铺婚礼 文化股份有限公司	北京兰觉文化发展 有限公司
根据投资协议确定的交易价格 （附注六、1（1））	31,000,000.00	53,660,752.00	2,600,000.00
减：根据购买日的企业未来业绩预测 情况、货币时间价值等因素确定的或有 对价公允价值的调整	1,620,000.00	-	-
购买日合并对价	29,380,000.00	53,660,752.00	2,600,000.00
减：已支付的现金对价	13,000,000.00	50,660,752.00	2,600,000.00
加：2017年公允价值调整	300,000.00	-	-
加：2018年公允价值调整	1,320,000.00	-	-
小计	18,000,000.00	3,000,000.00	-
加：根据投资协议及业绩确认的 少数股东股权的收购义务对价 （附注五、23）	22,500,691.64	94,606,332.48	4,508,976.44
减：预计一年内支付的现金对价	* ¹ 40,500,691.64	* ² 3,000,000.00	* ³ 2,138,097.37
长期应付款余额	-	94,606,332.48	2,370,879.07

*¹ 该金额计入一年内到期的非流动负债。

*² 该金额计入其他应付款。

*³ 该金额计入一年内到期的非流动负债。

五、 合并财务报表项目注释（续）

20、 长期应付款（续）

对长期应付款的说明（续）：

2017年

	上海添缘 餐饮有限公司
根据投资协议确定的交易价格	31,000,000.00
减：根据购买日的企业未来业绩预测情况、 货币时间价值等因素确定的或有对价公允价值的调整	<u>1,620,000.00</u>
购买日合并对价的公允价值	29,380,000.00
减：已支付的现金对价	13,000,000.00
加：本期公允价值调整	<u>300,000.00</u>
小计	16,680,000.00
加：根据投资协议及未来盈利预测确认的 少数股东股权的收购义务对价	28,500,000.00
减：预计一年内支付的现金对价	<u>*6,000,000.00</u>
长期应付款余额	<u>39,180,000.00</u>

* 该金额计入一年到期的非流动负债。

五、 合并财务报表项目注释（续）

21、 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因	与资产 / 与收益相关
科技扶持基金	4,421,606.63	-	1,745,756.63	2,675,850.00	政府补助	与资产相关
合计	4,421,606.63	-	1,745,756.63	2,675,850.00		

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入 营业外 收入金额	其他变动	年末余额	与资产 / 与收益相关
科技扶持基金	4,421,606.63	-	1,745,756.63	-	2,675,850.00	与资产相关
合计	4,421,606.63	-	1,745,756.63	-	2,675,850.00	

22、 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）			年末余额
		发行新股	公积金转股	小计	
股份总数	1,256,500,000.00	-	-	-	1,256,500,000.00

23、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,856,233,367.70	-	-	1,856,233,367.70
集团重组	(436,578,052.31)	-	-	(436,578,052.31)
其他资本公积 - 股份支付	43,891,925.04	84,881,744.89	-	128,773,669.93
其他资本公积（注）	(27,221,333.67)	-	88,795,817.57	(116,017,151.24)
合计	1,436,325,906.76	84,881,744.89	88,795,817.57	1,432,411,834.08

注：其他资本公积主要包括本集团为收购北京阳光喜铺文化股份有限公司剩余股权于2018年12月31日确认的长期应付款人民币94,606,332.48元（详情请见附注五、20）及本集团为收购上海添缘餐饮有限公司剩余股权而确认的长期应付款在2018年的变动减少额人民币5,999,308.36元。

五、 合并财务报表项目注释（续）

24、 未弥补亏损

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
年初未弥补亏损	(106,306,656.77)	(171,298,740.31)
加：本年归属于母公司股东的净利润 （净亏损以“-”号填列）	(82,482,140.90)	64,992,083.54
年末未弥补亏损	(188,788,797.67)	(106,306,656.77)

25、 营业收入、营业成本

营业收入、营业成本

项目	2018年		2017年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,321,696,629.77	812,534,723.61	663,566,850.04	387,270,492.00
其他业务	7,090,311.82	6,884,685.89	7,292,300.75	5,889,657.86
合计	1,328,786,941.59	819,419,409.50	670,859,150.79	393,160,149.86

营业收入明细：

	2018年	2017年
主营业务收入		
- 婚恋业务收入	1,146,014,076.75	555,465,870.51
- 婚礼业务收入	124,600,665.23	65,795,193.39
- 广告收入	40,250,389.76	27,536,908.63
- 情感咨询收入	9,545,881.30	11,879,852.00
- 其他收入	1,285,616.73	2,889,025.51
小计	1,321,696,629.77	663,566,850.04
其他业务收入	7,090,311.82	7,292,300.75
合计	1,328,786,941.59	670,859,150.79

五、 合并财务报表项目注释（续）

26、 税金及附加

项目	2018年	2017年
印花税	634,043.51	1,172,338.16
城市维护建设税	1,011,198.35	626,231.38
教育费附加	695,772.23	448,685.48
房产税	653,496.48	217,832.16
其他	81,345.61	5,816.11
合计	3,075,856.18	2,470,903.29

27、 销售费用

项目	2018年	2017年
广告及信息服务费	265,666,424.63	167,329,535.14
职工薪酬	142,228,437.38	63,977,070.80
房租物业费	37,474,247.19	5,570,877.05
办公费及分摊费用	15,020,768.21	3,585,489.22
咨询服务费	126,029.04	2,119,801.24
其他	8,643,048.86	3,329,625.17
合计	469,158,955.31	245,912,398.62

28、 管理费用

项目	2018年	2017年
职工薪酬	105,365,402.44	61,036,434.72
董事会费及中介服务费用	13,941,349.36	12,394,385.60
办公费及分摊费用	15,136,520.92	10,435,154.64
房租物业费	7,311,814.27	4,482,728.85
其他	9,768,959.46	7,202,063.72
合计	151,524,046.45	95,550,767.53

五、 合并财务报表项目注释（续）

29、 研发费用

项目	2018年	2017年
职工薪酬费用	41,294,850.53	21,708,699.90
折旧与摊销费用	934,315.70	-
其他	607,033.47	-
合计	<u>42,836,199.70</u>	<u>21,708,699.90</u>

30、 财务费用

	2018年	2017年
利息收入	(5,338,752.75)	(23,640,042.65)
汇兑损益	(3,249,686.95)	540,565.81
其他财务费用	61,378.13	127,071.99
合计	<u>(8,527,061.57)</u>	<u>(22,972,404.85)</u>

31、 资产减值损失

项目	2018年	2017年
应收账款	2,136,890.62	(2,858,715.18)
其他应收款	45,374.26	(51,115.26)
长期股权投资	-	6,455,776.13
商誉	7,424,957.24	-
其他非流动资产	-	2,283,959.82
合计	<u>9,607,222.12</u>	<u>5,829,905.51</u>

32、 其他收益

项目	2018年	2017年
与日常活动相关的政府补助	1,420,520.00	-
代扣个人所得税手续费返还	557,265.98	-
合计	<u>1,977,785.98</u>	<u>-</u>

五、 合并财务报表项目注释（续）

33、 投资收益（损失以“—”号填列）

投资收益分项目情况

项目	2018年	2017年
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	47,725,757.48	38,790,658.33
权益法核算的长期股权投资收益	(15,163,003.15)	4,359,954.63
处置子公司的投资收益	-	364,596.93
*其他	16,116,365.47	-
合计	48,679,119.80	43,515,209.89

* 投资收益人民币 16,116,365.47 元为通过多次交易分步实现非同一控制企业合并，购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量所产生的利得。

34、 公允价值变动收益

项目	2018年	2017年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(3,351,979.84)	759,190.68
其他	2,429,654.18	12,043,583.50
合计	(922,325.66)	12,802,774.18

35、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

项目	2018年	2017年
与日常活动无关的政府补助	5,336,872.00	2,815,958.50
- 奖励资金	5,336,872.00	2,815,958.50
其他	4,450,381.09	1,135,384.25
合计	9,787,253.09	3,951,342.75

五、 合并财务报表项目注释（续）

35、 营业外收入（续）

(2) 与日常活动无关的政府补助明细

补助项目	2018年	2017年	与资产 / 与收益相关
政府补助奖励款	3,591,115.37	2,655,000.00	与收益相关
科技扶持基金	1,745,756.63	76,361.76	与资产相关
其他		84,596.74	
合计	<u>5,336,872.00</u>	<u>2,815,958.50</u>	

36、 营业外支出

项目	2018年	2017年
提前退租违约金	791,408.02	1,207,845.26
其他	1,544,825.01	258,461.64
合计	<u>2,336,233.03</u>	<u>1,466,306.90</u>

37、 所得税费用

项目	2018年	2017年
税法及相关规定计算的当年所得税	5,484,930.83	3,685,318.31
递延所得税的变动	(26,752,526.80)	(81,164,494.35)
汇算清缴差异调整	(17,811.71)	-
合计	<u>(21,285,407.68)</u>	<u>(77,479,176.04)</u>

五、 合并财务报表项目注释（续）

37、 所得税费用（续）

所得税费用与会计利润的关系如下：

项目	2018年	2017年
税前亏损	(101,028,590.72)	(11,998,249.15)
按税率25%计算的预期所得税	(25,257,147.68)	(2,999,562.29)
子公司适用不同税率的影响	(4,016,151.62)	(5,265,268.38)
调整以前年度所得税的影响	(17,811.71)	-
税法规定的额外可扣除费用	(4,067,865.72)	(851,296.03)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,731,952.62	2,682,025.59
确认前期未确认递延所得税资产的可抵扣 亏损和可抵扣暂时性差异的影响	(11,936,252.68)	(86,566,300.74)
本年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	14,277,869.11	15,521,225.81
本年所得税费用	<u>(21,285,407.68)</u>	<u>(77,479,176.04)</u>

38、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2018年	2017年
归属于本公司普通股股东的合并净利润 (净亏损以“-”号填列)	(82,482,140.90)	64,992,083.54
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,256,500,000.00	1,256,500,000.00
基本每股收益（元 / 股） (损失以“-”号填列)	(0.07)	0.05

普通股的加权平均数计算过程如下：

	2018年	2017年
年初已发行普通股股数	1,256,500,000.00	1,256,500,000.00
发行新股的影响	-	-
年末普通股的加权平均数	<u>1,256,500,000.00</u>	<u>1,256,500,000.00</u>

五、 合并财务报表项目注释（续）

38、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程（续）

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
归属于本公司普通股股东的合并净利润 （稀释）（净亏损以“—”号填列）	(82,482,140.90)	64,992,083.54
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀 释）	*1,256,500,000.00	1,277,430,302.16
稀释每股收益（元/股）（损失以“—”号填 列）	(0.07)	0.05

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
年末普通股的加权平均数	1,256,500,000.00	1,256,500,000.00
稀释调整*：	—	20,930,302.16
年末普通股的加权平均数（稀释）	<u>1,256,500,000.00</u>	<u>1,277,430,302.16</u>

* 本公司 2018 年为净亏损，无稀释影响。2018 年无稀释影响但以后期间具有稀释性的潜在普通股为 75,403,258 股。

五、 合并财务报表项目注释（续）

39、 利润表补充资料

对利润表中的费用按性质分类：

项目	2018年	2017年
营业收入	1,328,786,941.59	670,859,150.79
减：服务商充值服务佣金	5,541,031.24	4,685,827.78
职工薪酬	415,654,140.63	261,911,253.94
股份期权费用	84,881,744.89	29,028,879.45
折旧费用	15,756,432.89	7,726,128.40
摊销费用	52,611,633.27	19,188,332.46
婚恋交友合作商营业成本	336,285,099.25	112,603,743.53
约会吧合作商营业成本	31,811,338.05	10,160,805.00
办公费	27,073,264.69	10,262,381.11
房租物业费	95,552,615.39	46,210,820.54
网站维护费	26,644,068.16	10,224,426.94
广告、信息服务费及影视合作费	265,666,424.63	167,745,629.45
董事会费及中介服务费用	13,941,349.36	12,394,385.60
婚礼业务直接成本	41,664,419.46	25,528,542.47
广告运营成本	14,209,166.07	1,885,778.87
增值业务成本	15,233,528.69	2,250,378.97
财务费用	(8,527,061.57)	(22,972,404.85)
资产减值损失	9,607,222.12	5,829,905.51
其他	43,394,715.27	36,995,604.69
加：公允价值变动收益	(922,325.66)	12,802,774.18
投资收益	48,679,119.80	43,515,209.89
其他收益	1,977,785.98	-
营业利润（亏损以“-”号填列）	(108,479,610.78)	(14,483,285.00)

五、 合并财务报表项目注释（续）

40、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年	2017年
存款利息	5,531,038.94	38,633,123.71
政府补助	5,568,901.35	2,829,596.74
收到的各类押金、保证金和备用金	4,775,208.25	1,742,588.29
收到往来款	60,511,173.57	-
其他	1,720,611.30	6,317,539.23
合计	78,106,933.41	49,522,847.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年	2017年
广告费及信息服务费	276,229,853.44	183,105,961.09
通讯费	6,165,046.62	4,033,213.46
装修费	500,454.47	7,830,760.15
房租物业费	71,035,377.02	39,505,308.83
董事会费及中介服务费用	9,730,679.27	9,128,574.68
办公费	16,737,782.02	9,538,523.27
保证金及押金	29,664,172.49	1,524,348.04
其他	14,087,273.15	12,862,193.56
合计	424,150,638.48	267,528,883.08

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2018年	2017年
质押存款的解除质押	-	1,415,170,000.00
收到联营公司偿还的资金拆借款	-	284,000,000.00
合计	-	1,699,170,000.00

五、 合并财务报表项目注释（续）

40、 现金流量表项目（续）

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2018年	2017年
预付投资款	-	2,600,000.00
合计	-	2,600,000.00

41、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

a. 将净利润（净亏损以“-”号填列）调节为经营活动现金流量：

项目	2018年	2017年
净利润（净亏损以“-”号填列）	(79,743,183.04)	65,480,926.89
加：资产减值损失	9,607,222.12	5,829,905.51
固定资产折旧	15,756,432.89	7,726,128.40
无形资产摊销	28,461,220.91	9,255,877.40
公允价值变动收益	922,325.66	(12,802,774.18)
长期待摊费用摊销	24,150,412.36	9,932,455.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(93,495.20)	(3,000.00)
股份期权费用	84,881,744.89	29,028,879.45
财务费用	(3,249,686.95)	540,565.81
递延收益的摊销	(1,745,756.63)	(76,361.76)
投资收益	(48,679,119.80)	(43,515,209.89)
递延所得税资产的减少（增加以“-”号填列）	(18,090,280.47)	(78,424,462.69)
递延所得税负债的增加（减少以“-”号填列）	(8,664,128.24)	(2,740,031.66)
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	46,477,867.20	(27,258,198.34)
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	(14,907,982.16)	61,405,491.01
经营活动产生的现金流量净额	35,083,593.54	24,380,191.01

五、 合并财务报表项目注释（续）

41、 现金流量表相关情况（续）

(1) 现金流量表补充资料（续）

b. 现金及现金等价物净变动情况：

项目	2018 年	2017 年
现金的年末余额	691,157,455.21	327,310,584.74
减：现金的年初余额	327,310,584.74	130,282,167.88
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额 (净减少以“-”号填列)	363,846,870.47	197,028,416.86

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

取得子公司及其他营业单位的有关信息：

	2018 年	2017 年
取得子公司及其他营业单位的价格		
其中：		
深圳市美缘聚合婚姻介绍服务有限公司	-	6,400,000.00
上海添缘餐饮有限公司	-	31,000,000.00
天津百合时代资产管理有限公司	-	1,689,000,000.00
北京百合爱旅国际旅游有限公司	1,000,000.00	-
北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司（注）	53,660,752.00	-

本年取得子公司及其他营业单位于

本年支付的现金和现金等价物

其中：		
深圳市美缘聚合婚姻介绍服务有限公司	-	6,400,000.00
上海添缘餐饮有限公司	-	13,000,000.00
天津百合时代资产管理有限公司	-	1,689,000,000.00
北京百合爱旅国际旅游有限公司	850,000.00	-
北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司	50,660,752.00	-

注：2018年9月26日，本集团子公司百合时代投资以人民币53,660,752.00元为对价收购北京阳光喜铺文化股份有限公司4,327,480股股份（占喜铺婚礼总股本的21.64%），本次交易后本集团共计持有喜铺婚礼62.03%的股权，实现对喜铺婚礼的非同一控制下的企业合并。具体请参见附注六.1的说明。

五、 合并财务报表项目注释（续）

41、 现金流量表相关情况（续）

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息（续）

取得子公司及其他营业单位的有关信息（续）：

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
减：子公司及其他营业单位持有的 现金和现金等价物	8,926,216.76	118,854,645.00
其中：深圳市美缘聚合婚姻介绍 服务有限公司	-	448,159.82
上海添缘餐饮有限公司	-	8,304,373.80
天津百合时代资产管理有限公司	-	110,102,111.38
北京百合爱旅国际旅游有限公司	200,000.00	-
北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司	8,726,216.76	-
加：以前年度取得子公司及其他 营业单位于本年支付的现金或 现金等价物	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	<u>42,584,535.24</u>	<u>1,589,545,355.00</u>

有关取得子公司的非现金资产和负债，参见附注六、1(3)。

五、 合并财务报表项目注释（续）

41、 现金流量表相关情况（续）

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息（续）

处置子公司及其他营业单位的有关信息：

	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
本年处置子公司本年收到的现金和 现金等价物	-	-
减：子公司持有的现金和现金等价物	-	277,057.19
其中：百合真爱殿堂（天津） 文化发展有限公司	-	277,057.19
加：以前年度处置子公司及其他营业单位于 本年收到的现金或现金等价物	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	(277,057.19)
处置子公司的非现金资产和负债		
- 流动资产	-	-
- 非流动资产	-	-
- 流动负债	-	50,302.44
- 非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物的构成

<u>项目</u>	<u>2018 年 12 月 31 日</u>	<u>2017 年 12 月 31 日</u>
现金		
其中：库存现金	393,399.69	492,687.77
可随时用于支付的银行存款	690,764,055.52	326,817,896.97
年末现金及现金等价物余额	691,157,455.21	327,310,584.74

五、 合并财务报表项目注释（续）

42、 外币货币性项目

	2018年12月31日			2017年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
银行存款						
美元	16,128,134.35	6.8632	110,690,611.70	13,967,146.39	6.5342	91,264,127.97
港币	877.69	0.8762	769.02	877.54	0.8359	733.54
应收账款						
美元	155,299.70	6.8632	1,065,852.92	476,900.02	6.5342	3,116,160.09

六、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

	股权 取得时点	股权 取得成本	股权 取得比例 (%)	股权 取得方式	购买日	购买日的 确定依据	自购买日至 2018年12月31日被购买方		
							收入	净(亏损) / 利润	净现金流入
北京百合爱旅国际旅游有限公司	23/03/2018	1,000,000.00	100	支付现金取得	23/03/2018	注1	354,106.94	(592,626.73)	1,521,227.82
北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司	26/09/2018	153,827,952.00	62.03	支付现金取得	26/09/2018	注2	25,171,254.76	5,244,128.58	1,454,720.27

注1：2018年3月14日，公司董事长签署批准了《关于百合幸福文化发展有限公司收购北京南迦国际旅游有限公司股权的董事长决定》，审批通过了收购北京南迦国际旅游有限公司（以下简称“南迦国旅”）100%股权的决议，并于同日与南迦国旅原股东签订了投资协议。南迦国旅于2018年3月23日完成工商变更登记手续。根据双方签订的投资协议的约定，自南迦国旅工商变更登记手续完成之日（交割日）起，转让方不再享有标的公司的股权，亦不再承担任何义务；受让方根据有关法律及目标公司章程的规定，按其所受让的股权比例享有权利，并承担相应的义务，因此2018年3月23日为本次合并的购买日。2018年6月28日，南迦国旅更名为北京百合爱旅国际旅游有限公司，北京百合爱旅国际旅游有限公司成立于2014年6月6日，注册资本人民币500万元，法定地址为北京市朝阳区阜通东大街1号院5号楼2单元6层320607室，经营范围：国内旅游业务、入境旅游业务、出境旅游业务；互联网信息服务；保险代理业务；旅游信息咨询；翻译服务；企业管理；承办展览展示；市场调查；设计、制作、代理、发布广告；经济贸易咨询；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议服务；体育运动项目经营（高危险性运动项目除外）；票务代理；教育咨询；汽车租赁（不含九座以上客车）；摄影、扩印服务；婚姻服务（不含涉外婚姻）；礼仪服务；航空机票销售代理；销售体育用品、工艺美术品、计算机、软件及辅助设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；出境旅游业务、国内旅游业务、入境旅游业务、互联网信息服务、保险代理业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

六、 合并范围的变更（续）

1、 非同一控制下企业合并（续）

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并（续）

注 2： 2017 年 7 月，本集团之全资子公司百合时代投资发展有限公司（“百合时代”）以人民币 5,200 万元认购北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司（以下简称“喜铺婚礼”）新增发行股份 520 万股，占喜铺婚礼总股本的 26%；2017 年 9 月，本集团之孙公司百合幸福文化发展有限公司以现金方式出资人民币 2,800 万元，受让喜铺婚礼股东田晨所持有的部分股权，受让股份数为 287.8 万股，占喜铺婚礼总股本的 14.39%。以上两次交易后本集团共计持有喜铺婚礼 40.39%的股权。

2018 年 9 月 21 日，本公司董事长签署批准了《关于收购北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司部分股份的董事长决定》，审批通过了百合时代以人民币 53,660,752.00 元（附注五、20）为对价收购喜铺婚礼 4,327,480 股股份（占喜铺婚礼总股本的 21.64%）的决议，并于同日与转让方北京喜铺共享投资管理中心（有限合伙）签订了投资协议。同时，根据百合时代与李岩及王洋（“交易对手方”）签订的 21.64%股权转让合同的补充协议，对于业绩承诺及剩余股份收购做出了具体安排。百合时代在特定条件下有义务对剩余股份进行收购。

本次交易后本集团共计持有喜铺婚礼 62.03%的股权。喜铺婚礼于 2018 年 9 月 26 日更新股东名册并完成工商变更登记手续。根据双方签订的投资协议的约定，自喜铺婚礼工商变更登记手续完成之日（交割日）起，转让方不再享有标的公司的股权，亦不再承担任何义务；受让方根据有关法律及目标公司章程的规定，按其所受让的股权比例享有权利，并承担相应的义务，因此 2018 年 9 月 26 日为本次合并的购买日。

2018 年 9 月 26 日之前，原持有的股权在购买日的账面价值为人民币 84,050,834.53 元，公允价值为人民币 100,167,200.00 元。按照公允价值重新计量所产生的利得为人民币 16,116,365.47 元。本集团对喜铺婚礼股权取得成本为购买日之前持有的被购买方的股权于购买日的公允价值人民币 100,167,200.00 元与购买新购入股权所支付对价的公允价值人民币 53,660,752.00 元之和，即为人民币 153,827,952.00 元。2018 年 9 月 26 日之前无与原持有股权相关的其他综合收益。

喜铺婚礼成立于 2012 年 07 月 06 日，注册资本人民币 1,480 万元，注册地为北京市通州区，企业业务范围：组织文化艺术交流活动（不含棋牌）；婚庆服务；礼仪服务；经济贸易咨询；销售塑料制品、服装、电子产品、文化用品、工艺品（不含文物）；租赁服装。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本区产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

六、 合并范围的变更（续）

1、 非同一控制下企业合并（续）

(2) 合并成本及商誉

合并成本	北京百合爱旅国际旅游	北京阳光喜铺婚礼文化
	有限公司	股份有限公司
现金	1,000,000.00	53,660,752.00
购买日之前持有的股权	-	100,167,200.00
合并成本合计	1,000,000.00	153,827,952.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,000,000.00	70,878,157.23
商誉	-	82,949,794.77

(3) 被购买方于购买日可辨认资产和负债的情况

	北京百合爱旅国际旅游有限公司		北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司	
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
资产：				
货币资金	200,000.00	200,000.00	8,726,216.76	8,726,216.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	64,125,940.83	64,125,940.83
应收账款	-	-	2,007,269.67	2,007,269.67
预付账款	-	-	450,040.29	450,040.29
其他应收款	-	-	1,216,621.51	1,216,621.51
可供出售金融资产	-	-	1,500,000.00	1,500,000.00
长期股权投资	-	-	3,008,696.42	3,008,696.42
固定资产	-	-	2,158,866.97	2,158,866.97
无形资产	1,066,892.59	-	81,330,000.00	-
长期待摊费用	-	-	5,155,495.03	5,155,495.03
递延所得税资产	-	-	724,505.98	724,505.98
其他非流动资产	-	-	1,160,000.00	1,160,000.00
应付账款	-	-	(6,317,886.25)	(6,317,886.25)
预收账款	-	-	(13,182,275.49)	(13,182,275.49)
应付职工薪酬	-	-	(913,357.78)	(913,357.78)
应交税费	(169.44)	(169.44)	(1,481,645.31)	(1,481,645.31)
其他应付款	-	-	(2,769,770.58)	(2,769,770.58)
长期应付款	-	-	(4,410,172.81)	(4,410,172.81)
递延所得税负债	(266,723.15)	-	(20,644,652.19)	(312,152.19)
净资产	1,000,000.00	199,830.56	121,843,893.05	60,846,393.05
减：少数股东权益	-	-	50,965,735.82	903,984.19
取得的净资产	1,000,000.00	199,830.56	70,878,157.23	59,942,408.86

六、 合并范围的变更（续）

1、 非同一控制下企业合并（续）

(2) 被购买方于购买日可辨认资产和负债的情况（续）

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；对同类或类似资产也不存在活跃市场的，则采用估值技术确定其公允价值。

在评估无形资产的公允价值时，其中无形资产-订单是正常执行的尚未完成的订单，完成结算后预计可以产生新的收益，因此可以确定为可辨识的无形资产。评估师采用收益法对其公允价值进行了评估，并按照一定折现率将其折现为现值。

在评估北京阳光喜铺文化股份有限公司的无形资产-品牌的公允价值时，评估师采用收入法中的“特许权费用节省法”对品牌的公允价值进行评估。特许权使用费一般是根据品牌产品所产生之收入，乘以特许权使用费率（7%）得出。税后可节省的特许权使用费的现值，再乘以恰当的贴现系数即为品牌的价值。

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式
					直接	间接	
天津百合信息技术服务有限公司	天津	天津	互联网技术开发	10,000,000	100%	-	设立
北京天赐良缘科技有限公司	北京	北京	计算机技术开发	181,008,809	-	100%	集团内部重组
北京天赐良缘网络科技有限公司	北京	北京	计算机系统服务	100,000,000	-	100%	设立
百合时代投资发展有限公司	拉萨	拉萨	投资	600,000,000	100%	-	设立
百合网电子商务有限公司	张家港	张家港	信息咨询, 婚姻服务	620,000,000	100%	-	设立
上海百合时代投资发展有限公司	上海	上海	公关礼仪服务	50,000,000	100%	-	设立
北京百合小两口网络科技有限公司	北京	北京	婚姻服务	90,000,000	-	100%	收购取得
天津百合小两口网络科技有限公司	天津	天津	婚庆服务	5,000,000	-	100%	收购取得
北京百合小两口信息技术有限公司	北京	北京	技术咨询服务	18,490,800	-	100%	收购取得
百合幸福文化发展有限公司	天津	天津	婚庆礼仪服务	150,000,000	-	100%	设立
百合金服信息服务有限公司	贵阳	贵阳	金融信息服务	100,000,000	100%	-	设立
天津百合企业管理有限公司	天津	天津	企业管理	20,000,000	100%	-	设立
上海添缘餐饮有限公司	上海	上海	餐饮服务, 婚庆, 礼仪服务	1,000,000	-	70%	收购取得
上海佳作餐饮有限公司	上海	上海	餐饮服务, 婚庆, 礼仪服务	1,000,000	-	70%	收购取得
深圳市美缘聚合婚姻介绍服务有限公司	深圳	深圳	心理咨询, 婚姻服务, 婚庆礼仪服务	500,000	100%	-	收购取得
天津百合时代资产管理有限公司	天津	天津	资产管理	1,600,000,000	100%	-	收购取得
Harper Capital Inc.	英国	英国	互联网信息服务	-	-	100%	收购取得
维京群岛	维京群岛	维京群岛					
Jiayuan Hong Kong Corporation Limited	香港	香港	互联网信息服务	HK\$0.1	-	100%	收购取得
觅缘(上海)信息科技有限公司	上海	上海	软件开发	US\$10,000,000	-	100%	收购取得
香港觅缘有限公司	香港	香港	婚庆服务、对外投资	HK\$1	-	100%	收购取得
北京觅缘信息科技有限公司	北京	北京	软件开发	US\$4,000,000	-	100%	收购取得
上海花千树信息科技有限公司	上海	上海	互联网信息服务	100,000,000	-	100%	收购取得
北京花千树信息科技有限公司	北京	北京	婚姻介绍、计算机系统服务	1,000,000	-	100%	收购取得
北京世纪喜鹊信息科技有限公司	北京	北京	婚庆服务、技术推广	1,000,000	-	100%	收购取得
北京爱真心信息科技有限公司	北京	北京	婚姻服务、技术开发	20,000,000	-	100%	收购取得
上海世纪佳缘婚姻介绍服务中心	上海	上海	婚姻介绍服务	500,000	-	100%	收购取得
北京友约互动信息科技有限公司 ¹	北京	北京	婚姻服务	1,000,000	-	100%	收购取得
新疆世纪佳缘咨询服务有限公司 ²	新疆	新疆	婚姻服务	5,000,000	-	100%	设立
LoveWorld Inc.	开曼群岛	开曼群岛	不限	US\$50,000	-	100%	收购取得
Jiayuan.com International Ltd.	开曼群岛	开曼群岛	因特网信息服务业务、婚恋交友服务	-	-	100%	收购取得
北京百合爱旅国际旅行社有限公司	北京	北京	旅游业务	5,000,000	-	100%	收购取得
北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司	北京	北京	婚庆服务	20,000,000	-	62.03%	收购取得
北京品朋信息技术有限公司 ³	北京	北京	技术服务	1,000,000	-	100%	收购取得
北京兰觉文化发展有限公司 ³	北京	北京	婚庆服务	5,000,000	-	52%	收购取得
北京科美空间文化传播有限公司 ³	北京	北京	组织文化艺术交流活动	3,000,000	-	80%	收购取得

*¹ 北京友约互动信息科技有限公司已于2019年3月11日注销。

*² 新疆世纪佳缘咨询服务有限公司已于2019年1月29日注销。

*³ 北京品朋信息技术有限公司、北京兰觉文化发展有限公司和北京科美空间文化传播有限公司均是公司持股62.03%的子公司北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司（“喜铺婚礼”）的全资或控股子公司，上述持股比例均为喜铺婚礼对其的持股比例。

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

存在重要少数股东权益的子公司如下：

2018年

子公司名称	少数股东 持股比例	归属于少数 股东的损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
北京阳光喜铺婚礼 文化股份有限公司	37.97%	1,179,899.56	无	53,345,635.38

2、 在联营企业中的权益

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
不重要的联营企业		
北京拍拍淘信息技术有限公司	25,638,662.65	29,018,932.25
天津幸福时代企业管理有限公司	254,967.62	160,664.32
南京婚礼大亨网络科技有限公司	8,077,052.65	8,313,876.13
时尚致爱（北京）科技有限公司	3,882,269.97	4,282,120.76
百合真爱殿堂（天津）文化发展有限公司	15,137,036.84	20,219,611.21
苏州拍拍淘信息技术有限公司	22,468,189.20	24,452,630.06
北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司	-	84,785,830.36
新疆百合九鼎股权投资有限合伙企业	10,694,071.49	10,990,708.27
北京力拓飞远科技有限公司	21,666,126.29	19,983,974.12
北京清流鼎点科技有限公司	18,592,144.12	18,314,934.32
宝合金服投资管理股份有限公司	13,947,796.81	19,117,837.01
武汉滴滴网络科技有限公司	9,200,950.82	9,317,604.29
新疆合缘万卡信息科技有限公司*	341,140.17	-
北京永恒链动信息科技有限公司	9,849,858.81	-
临沂桑泥文化传媒有限公司	1,151,058.15	-
云南薇柠喜铺文化传播有限公司	995,762.92	-
河北蒙召文化传播有限公司	1,001,153.64	-
小计	162,898,242.15	248,958,723.10
减：减值准备	(6,455,776.13)	(6,455,776.13)
合计	156,442,466.02	242,502,946.97

注*：新疆合缘万卡信息科技有限公司已于2019年2月19日注销。

七、 在其他主体中的权益（续）

2、 在联营企业中的权益（续）

(1) 不重要联营企业：

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对联营企业投资的会计处理方法	注册资本	对本集团活动是否具有战略性
				直接	间接			
北京拍拍淘信息技术有限公司	北京	北京	提供劳务	-	40.06%	权益法	1,428,600.00	是
天津幸福时代企业管理有限公司	天津	天津	提供劳务	28.00%	-	权益法	1,000,000.00	是
南京婚礼大亨网络科技有限公司	南京	南京	提供劳务	-	17.00%	权益法	1,666,667.00	是
时尚致爱（北京）科技有限公司	北京	北京	提供劳务	-	20.00%	权益法	2,000,000.00	是
百合真爱殿堂（天津）文化发展有限公司	天津	天津	销售商品	-	48.89%	权益法	45,000,000.00	是
苏州拍拍淘信息技术有限公司	苏州	苏州	提供劳务	-	6.95%	权益法	19,332,300.00	是
新疆百合九鼎股权投资有限合伙企业	新疆	新疆	投资	-	99.00%	权益法	-	是
北京力拓飞远科技有限公司	北京	北京	提供劳务	-	30.09%	权益法	3,655,556.00	是
北京清流鼎点科技有限公司	北京	北京	提供劳务	-	11.28%	权益法	1,228,469.00	是
宝合金服投资管理股份有限公司	新疆	新疆	提供劳务	-	19.50%	权益法	100,000,000.00	是
武汉滴滴网络科技有限公司	武汉	武汉	提供劳务	-	19.64%	权益法	35,941.05	是
新疆合缘万卡信息科技有限公司	新疆	新疆	提供劳务	-	50.00%	权益法	5,000,000.00	是
北京永恒链动信息科技有限公司	北京	北京	提供劳务	-	10.00%	权益法	1,333,333.00	是
临沂桑泥文化传媒有限公司*	山东	山东	提供劳务	-	30.00%	权益法	5,000,000.00	是
云南薇柠喜铺文化传播有限公司*	云南	云南	提供劳务	-	20.00%	权益法	6,000,000.00	是
河北蒙召文化传播有限公司*	河北	河北	提供劳务	-	20.00%	权益法	5,000,000.00	是

注*：临沂桑泥文化传媒有限公司、云南薇柠喜铺文化传播有限公司和河北蒙召文化传播有限公司均是公司持股 62.03%的子公司北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司（“喜铺婚礼”）的联营企业，以上持股比例为喜铺婚礼对其的持股比例。

(2) 不重要联营企业的汇总财务信息如下：

	2018年12月31日	2017年12月31日
联营企业：		
投资账面价值合计	156,442,466.02	242,502,946.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净利润（净亏损以“-”号填列）	(15,163,003.15)	4,359,954.63
- 综合收益总额	(15,163,003.15)	4,359,954.63

八、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2018年12月31日

金融资产

	以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产	贷款和应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	691,157,455.21	-	691,157,455.21
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	533,206,899.95	-	-	533,206,899.95
应收票据及应收账款	-	79,448,227.00	-	79,448,227.00
其他应收款	-	36,065,150.40	-	36,065,150.40
其他流动资产	-	7,921,118.93	-	7,921,118.93
可供出售金融资产	-	-	69,885,774.00	69,885,774.00
	<u>533,206,899.95</u>	<u>814,591,951.54</u>	<u>69,885,774.00</u>	<u>1,417,684,625.49</u>

金融负债

	其他金融负债	合计
应付票据及应付账款	85,218,856.73	85,218,856.73
其他应付款	95,627,485.21	95,627,485.21
一年内到期的非流动负债	42,638,789.01	42,638,789.01
长期应付款	96,977,211.55	96,977,211.55
	<u>320,462,342.50</u>	<u>320,462,342.50</u>

2. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险

八、与金融工具相关的风险（续）

2. 金融工具风险（续）

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收款占本集团应收账款和其他应收款总额的 61.39% (2017 年 12 月 31 日：72.30%)。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

(2) 流动性风险

流动性风险，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。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

八、 与金融工具相关的风险（续）

(2) 流动性风险（续）

2018年12月31日

	1年以内	1年以上	合计
应付票据及应付账款	85,218,856.73	-	85,218,856.73
其他应付款	95,627,485.21	-	95,627,485.21
一年内到期的非流动负债	42,638,789.01	-	42,638,789.01
长期应付款	-	96,977,211.55	96,977,211.55
	<u>223,485,130.95</u>	<u>96,977,211.55</u>	<u>320,462,342.50</u>

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(a) 本集团于资产负债表日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

	2018年12月31日		2017年12月31日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 银行存款	0.30%	466,937,316.77	-	-
- 银行存款	0.35%	90,304,082.32	0.35%	266,817,896.97
- 银行存款	0.33%	63,449,173.88	1.10%	60,000,000.00
- 银行存款	1.00%	22,283,820.82	-	-
- 银行存款	2.60%	47,789,661.73	-	-
合计		<u>690,764,055.52</u>		<u>326,817,896.97</u>

浮动利率金融工具：

项目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	浮动利率	533,206,899.95	浮动利率	888,067,865.78
合计		<u>533,206,899.95</u>		<u>888,067,865.78</u>

八、与金融工具相关的风险（续）

(b) 敏感性分析

于2018年12月31日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 / 下降50个基点将会导致本集团股东权益增加 / 减少人民币4,589,891.08元（2017年12月31日：人民币4,555,821.61元），净利润增加 / 减少人民币4,589,891.08元（2017年12月31日：人民币4,555,821.61元）。

九、公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的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：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	附注	2018年12月31日			合计
		第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续的公允价值计量					
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	五、2				
- 债务工具投资		-	517,113,662.27	-	517,113,662.27
- 其他		-	-	16,093,237.68	16,093,237.68
持续以公允价值计量的资产总额		-	517,113,662.27	16,093,237.68	533,206,899.95
一年内到期的非流动负债	五、20	-	-	42,638,789.01	42,638,789.01
长期应付款	五、20	-	-	96,977,211.55	96,977,211.55
持续以公允价值计量的负债总额		-	-	139,616,000.56	139,616,000.56

对于持续的第三层次公允价值计量的资产及负债的估值方法，请参见附注五、2及附注五、20的说明。

九、公允价值的披露（续）

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值（续）

项目	附注	2017年12月31日			合计
		第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续的公允价值计量					
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	五、2				
- 债务工具投资		-	691,187,295.95	-	691,187,295.95
- 权益工具投资		-	184,536,986.33	-	184,536,986.33
- 其他		-	-	12,343,583.50	12,343,583.50
持续以公允价值计量的资产总额		-	875,724,282.28	12,343,583.50	888,067,865.78
长期应付款		-	-	39,180,000.00	39,180,000.00
持续以公允价值计量的负债总额		-	-	39,180,000.00	39,180,000.00

2、持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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的公允价值是利用可观测的市场数据来确定的，并考虑了当前的市场利率。

3、不以公允价值计量的金融资产的公允价值情况

本集团可供出售金融资产为权益性投资，由于无法形成重大影响、持有期间不明确，且其公允价值不能可靠计量，因此对该权益性工具投资采用成本法核算。除此项金融资产外，本集团年末各项金融资产的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

自2018年6月29日起，本公司的控股母公司为宁波梅山保税港区缘宏投资有限公司，最终实际控制人为郭广昌，在此之前，本公司无母公司，也无最终控股公司。

2、本公司的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注七、1。

3、本公司的合营和联营企业情况

本集团合营或联营企业详见附注七、2。

十、 关联方及关联交易（续）

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
上海花千树信息科技有限公司	2017年9月8日之前为联营公司之子公司
北京世纪喜鹊信息科技有限公司	2017年9月8日之前为联营公司之子公司
上海藤蔓互联网金融信息服务有限公司	2018年5月8日开始为联营公司之子公司
北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司	2018年9月26日之前为联营公司
苏州松鹤楼食品有限公司	2018年6月29日开始为最终实际控制人的 控股子公司
复星联合健康保险股份有限公司	2018年6月29日开始为最终实际控制人的 控股子公司
上海复逸文化传播有限公司	2018年6月29日开始为最终实际控制人的 控股子公司
上海豫园旅游商城股份有限公司	2018年6月29日开始为最终实际控制人的 控股子公司
上海复娱文化传播股份有限公司	2018年6月29日开始为最终实际控制人的 控股子公司
梅州客商银行股份有限公司	本公司关联自然人担任董事的公司

在完成对天津百合时代资产管理有限公司的股权收购前，上海花千树信息科技有限公司和北京世纪喜鹊信息科技有限公司为公司持有 28%股权的参股公司天津幸福时代企业管理有限公司的全资子公司（自 2016 年 5 月 13 日开始），属本集团的关联方，收购完成前于 2017 年度内和这两家公司发生的交易属于关联交易，在以下关联交易情况进行披露。

本集团的全资子公司百合金服信息服务有限公司（以下简称“百合金服”）持有宝合金服投资管理股份有限公司（以下简称“宝合金服”）19.5%的股权。宝合金服于 2018 年 5 月 8 日取得上海藤蔓互联网金融信息服务有限公司（“上海藤蔓”）100%股权，因此上海藤蔓成为本集团持股 19.5%参股公司的全资子公司，自 2018 年 5 月 8 日后公司及其控股子公司与上海藤蔓开展的业务合作为关联交易，在以下关联交易情况进行披露。

公司的全资子公司百合时代投资于 2018 年 9 月 26 日取得喜铺婚礼 21.64%的股权，交易后共计持有喜铺婚礼 62.03%的股权，因此喜铺婚礼在本次交易前属于公司的联营公司（自 2017 年 7 月 5 日开始），公司及控股子公司在 2018 年 9 月 26 日之前于 2017 年度和 2018 年度内与喜铺婚礼开展的合作业务为关联交易，在以下关联交易情况进行披露。

十、 关联方及关联交易（续）

5、 关联方交易情况

(1) 接受劳务和购买商品（不含关键管理人员薪酬）

本集团

关联方	关联交易内容	2018年	2017年
时尚致爱（北京）科技有限公司	接受劳务	499,999.91	776,699.03
北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司	接受劳务	2,004,574.35	2,372,282.28
苏州松鹤楼食品有限公司	购买商品	89,137.93	-
复星联合健康保险股份有限公司	接受劳务	21,776.00	-
苏州拍拍淘信息技术有限公司	接受劳务	28,867.92	-
上海复逸文化传播有限公司	购买商品	13,500.00	-

本集团自关联公司接受劳务、购买商品的价格由交易双方参考市场价格协商决定。

(2) 提供劳务

本集团

关联方	关联交易内容	2018年	2017年
上海花千树信息科技有限公司	提供劳务	-	5,660,377.20
北京世纪喜鹊信息科技有限公司	提供劳务	-	943,396.20
北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司	提供劳务	32,240.66	27,286.16
北京力拓飞远科技有限公司	提供劳务	141,509.43	-
梅州客商银行股份有限公司	提供劳务	471,698.11	-
新疆合缘万卡信息科技有限公司	提供劳务	100,000.00	-
上海藤蔓互联网金融信息服务有限公司	提供劳务	3,742,896.90	-
上海豫园旅游商城股份有限公司	提供劳务	40,000.00	-

本集团向关联方提供劳务的价格由交易双方参考市场价格协商决定。

十、 关联方及关联交易（续）

5、 关联方交易情况（续）

(3) 关联方资产转让

本集团

关联方	关联交易内容	2018年	2017年
天津幸福时代企业管理有限公司	收购天津百合时代资产管理有限公司 100%股权	-	1,689,000,000.00
合计		-	1,689,000,000.00

本集团与关联方之间的资产转让根据双方签订的协议确定。

6、 关联方应收应付款项

本集团

项目名称	关联方	2018年12月31日		2017年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	武汉滴滴网络科技有限公司	1,202,661.07	105,000.00	1,577,916.63	75,000.00
	上海藤蔓互联网金融信息服务有 限公司	3,682,202.65	75,547.54	-	-
其他应付款	北京力拓飞远科技有限公司	-	-	3,160,000.00	-
	苏州拍拍淘信息技术有限公司	2,500,000.00	-	2,500,000.00	-
应收账款	百合真爱殿堂（天津）文化发展 有限公司	-	-	11,000,000.00	-
	北京阳光喜铺婚礼文化股份 有限公司	-	-	7,049.85	70.50
	新疆合缘万卡信息科技有限公司	106,000.00	106,000.00	-	-
预收账款	上海复娱文化传播股份有限公司	9,433.96	-	-	-
	云南薇柠喜铺文化传播有限公司	5,800.00	-	-	-
其他非流动资产	苏州拍拍淘信息技术有限公司	15,000.00	-	-	-

除应收武汉滴滴款项为计利息且有固定还款日之外，其他应收关联公司款项均为不计息、无抵押且无固定还款期。

十、 关联方及关联交易（续）

7、 关键管理人员报酬

项目	2018 年	2017 年
关键管理人员报酬	<u>12,075,660.48</u>	<u>12,710,105.92</u>

截至 2018 年 12 月 31 日和 2017 年 12 月 31 日，已授予关键管理人员尚未到可行权期的股份期权情况如下：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
股份期权数量	24,675,000.00	41,233,000.00
行权价格（元 / 每股）	2.41	2.41

十一、 股份支付

1、 股份支付总体情况

	2018年	2017年
授予的各项权益工具总额	3,550,000.00	74,322,000.00
行权的各项权益工具总额	-	-
失效的各项权益工具总额	9,627,450.00	5,600,250.00
本年因差价折股而减少的股份期权数量	24,261,040.00	-
年末发行在外的股份期权行权价格的范围	0/2.41元/股	2.41元/股
年末发行在外的股份期权的合同剩余期限	1.07年/1.87年 /2.82年	0.89年/2.07年 /2.87年

	2018年	2017年
以股份支付换取的职工服务总额	84,881,744.89	29,028,879.45

其中，以权益结算的股份支付如下：

	2018年	2017年
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	128,773,669.93	43,891,925.04
以权益结算的股份支付确认的费用总额	84,881,744.89	29,028,879.45

2、 以权益结算的股份支付情况

根据董事会批准，本公司于2015年11月18日起实行一项股份期权计划。据此，本公司将向符合条件人员授予期权，以认购本公司股份。在可行权期内，若达到本计划规定的行权条件，激励对象应在股票期权授予日起满12个月后的未来36个月内分三期行权。本激励计划拟向激励对象授予4,310万份股票期权，其中首次授予股票期权3,000万份，首次授予日为2015年11月20日；预留1,310万份。预留股票期权的授予由董事会提出，公司在指定网站对包括激励份额、激励对象职务、期权行权价格等详细内容作出充分的信息披露且完成届时其他法定程序后进行授予。

2015年12月21日，公司完成资本公积转增股本，以公司原有43,100万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。本次资本公积转增股本完成后，授予期权数量由3,000万股变更为4,500万股，行权价格由3.62元变更为2.41元。

在该股份期权计划下，公司董事会于2017年1月25日授予了第二批期权共计771.4万股，行权价为2.41元/股。

十一、 股份支付（续）

2、 以权益结算的股份支付情况（续）

2017年10月23日，公司董事会对原期权激励计划的实施细则进行了部分修订，审议通过了《员工股权激励方案及实施细则》（2017年修订版）。同时为了满足公司业务整合与进一步发展的需要，董事会提议将期权激励计划股份数量由原6,465万股扩充至11,000万股。2017年10月23日，公司第一届监事会第八次会议审议通过了《关于修订〈股权激励方案及实施细则〉的议案》。

2017年11月9日，公司2017年第七次临时股东大会审议批准了期权激励计划股份数量扩充至11,000万股的事项以及《员工股权激励方案及实施细则》（2017年修订版）中涉及期权股份数量的有关修订。

2017年11月12日，董事会审议通过了《关于〈员工股权激励方案及实施细则〉（2017年修订版）第三批授予员工期权的议案》，授予了第三批期权共计6,660.8万股，行权价为2.41元/股。

2018年10月25日，董事会审议通过了《关于〈员工股权激励方案及实施细则〉（2017年修订版）第四批授予员工期权的议案》，授予了第四批期权共计355万股，行权价为2.41元/股。

2018年10月25日，董事会审议通过了《关于修订〈股权激励方案及实施细则〉（2017年修订版）的议案》，为了保障被授予人享有的股票期权权利，解决被授予人资金流动性等问题，在原有股票期权权利及行权方式继续有效的前提下，公司就2018年12月31日前满足行权条件的全部可行权股票期权提供新的行权方式——股票期权差价折股方式。股票期权差价折股方式是按照一定比例将全部可行权股票期权折算为被直接授予的公司股票，即按照公司股票最近一次的被收购价格（4.6元/股）及股票期权的授予价格（2.41元/股）计算被授予人全部可行权股票期权的相应差价；并将相应差价按照公司股票最近一次的被收购价格（4.6元/股）折算，最终将上述全部可行权股票期权折算为可被直接授予的公司股票。1股可行权股票期权折算为0.48股公司股票。即折股后公司股票数量为原全部可行权股票期权股数 \times 0.48股。在被授予人行权时，将按照折算后的数量直接向被授予人授予公司股票，被授予人无须为被直接授予的公司股票缴纳股票认购款项。被授予人仅能就2018年12月31日前满足行权条件的全部股票期权选择新行权方式，不能部分选择。被授予人确认选择行权方式后不得撤销或变更。2018年12月31日前不满足行权条件的全部股票期权的行权方式不变；届时公司提供其他安排的，按照公司提供的其他安排予以执行。因差价折股而减少的期权股份数量为2,426.104万股。本次方案调整对财务报表无影响。

股份期权未赋予持有人取得股利的权利或于股东大会的表决权。

2018年授予的股份期权的公允价值为人民币9,445,000元（人民币2.66元/股）（2017年：人民币195,295,635元，人民币2.63元/股）

十一、 股份支付（续）

2、 以权益结算的股份支付情况（续）

授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

股份期权的公允价值使用二叉树模型进行估计，股份期权的公允价值及输入模型的数据如下：

	2018年	2017年
股利率（%）	-	-
预计波动率（%）	44.41/44.71/45.66	43.10/39.67
无风险利率（%）	3.37	2.94/3.01/3.9
股份期权预计期限（年）	10	10
现行股价	4.6	4/4.7

股份期权的预计期限是根据本公司2015年11月18日公告的股份期权计划为基础确定的，其反映的行权模式并不一定是未来可能出现的行权模式。预计波动率是基于历史波动率能反映出未来趋势的假设，但并不一定是实际的结果。

公允价值未考虑所授予股份期权的其他特征。

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

十二、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团对资本的定义为股东权益扣除未确认的已提议分配的股利。本集团的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

本集团通过资产负债率（总负债除以总资产）来监管集团的资本结构。本集团 2018 年 12 月 31 日的资本管理战略与 2017 年 12 月 31 日一致。

于资产负债表日，本集团的资产负债率如下：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
资产负债率	25%	23%

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本集团于资产负债表日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内（含1年）	95,470,840.90	63,573,015.82
1年以上2年以内（含2年）	73,841,183.08	50,513,268.54
2年以上3年以内（含3年）	40,305,552.67	29,411,276.37
3年以上	49,063,286.08	39,368,508.58
合计	258,680,862.73	182,866,069.31

2、 或有事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

重要的资产负债表日后非调整事项说明

- 2019年1月21日，本公司董事长签署批准了《关于设立全资子公司百合创新企业管理有限公司的董事长决定》，拟以现金出资人民币1亿元在西藏自治区日喀则市亚东县注册成立全资子公司亚东百合创新企业管理有限公司。本次设立全资子公司旨在进一步整合公司业务板块，实现资源优化配置，提升公司整体运营能力。该子公司尚在设立过程中。
- 2019年1月21日，本公司董事长签署批准了《关于控股子公司北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司设立全资子公司亚东喜铺婚礼网络科技有限公司的董事长决定》。2019年1月21日，北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司批准了《亚东喜铺婚礼网络科技有限公司股东决定》，本公司的控股子公司北京阳光喜铺婚礼文化股份有限公司拟以现金出资的方式在西藏自治区日喀则市亚东县设立全资子公司亚东喜铺婚礼网络科技有限公司，拟定注册资本为人民币500万元。本次设立全资子公司旨在进一步加强其互联网产品服务以及线上获客和运营能力，进而增强其在婚礼领域的盈利能力，有助于提高本公司整体业务收入和盈利水平。该子公司于2019年2月22日完成注册。

十四、 资产负债表日后事项（续）

3. 2019年2月22日，本公司董事长签署批准了《关于收购上海到喜啦信息技术有限公司资产的董事长决定》，本公司的二级全资子公司北京百合小两口信息技术有限公司（以下简称“百合小两口”）与上海到喜啦信息技术有限公司（以下简称“到喜啦”）于2019年2月22日签署了《资产收购协议》，拟以人民币68,733,566元为对价收购《资产收购协议》及附件确定的且由到喜啦依法拥有的核心资产，包括固定资产、无形资产、IT资产、业务合同项下到喜啦的权利及义务、以及收购其全资子公司上海到喜啦网络科技有限公司100%股权的权利，在进行资产转让的同时到喜啦也将向百合小两口移交其业务运营权以及业务运营相关人员。百合小两口将根据资产转让的实际完成情况分四批付款，协议项下第二期付款条件成就后，百合小两口将接手负责收购资产组的业务运营，到喜啦不再开展被收购资产组的运营工作，业务运营权转移后产生的业务收入及费用由百合小两口所有和承担。本次资产收购后，本公司将依托到喜啦现有行业经验和品牌影响力，结合本公司自身的婚礼互联网平台业务，从品牌、会员、信息系统等各个方面进行整合，形成公司新的收入和利润增长点。到喜啦业务运营权已于2019年4月1日转交至百合小两口。
4. 新疆世纪佳缘咨询服务公司于2019年1月29日完成注销，新疆合缘万卡信息科技有限公司于2019年2月19日完成注销，北京友约互动信息科技有限公司于2019年3月11日完成注销。

十五、 分部报告

本集团为整体经营，设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。管理层通过定期审阅公司层面的财务信息来进行资源配置与业绩评价。本集团于本报告期及比较期间均无单独管理的经营分部，因此本集团只有一个经营分部。

本集团收入主要面对个人客户，收入较分散，无收入金额超过10%的重大客户。本集团收入主要来源于中国大陆，本集团非流动资产主要位于中国大陆。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

项目	注	2018年12月31日	2017年12月31日
应收票据		-	-
应收账款	(1)	35,391,201.09	27,590,713.71
合计		35,391,201.09	27,590,713.71

(1) 应收账款

(a) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	2018年12月31日	2017年12月31日
应收关联方	25,434,141.03	13,211,924.45
应收第三方支付平台	3,605,009.75	8,371,064.51
应收合作商款项	3,022,721.85	3,416,536.27
应收广告客户款项	4,452,628.70	3,519,135.52
小计	36,514,501.33	28,518,660.75
减：坏账准备	(1,123,300.24)	(927,947.04)
合计	35,391,201.09	27,590,713.71

(b) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内（含1年）	23,864,769.52	27,413,468.51
1年至2年（含2年）	11,815,362.80	386,306.64
2年至3年（含3年）	128,352.01	143,243.00
3年以上	706,017.00	575,642.60
小计	36,514,501.33	28,518,660.75
减：坏账准备	(1,123,300.24)	(927,947.04)
合计	35,391,201.09	27,590,713.71

账龄自应收账款确认日起开始计算。

十六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

1、 应收票据及应收账款（续）

(c) 应收账款分类披露

类别	2018年12月31日					2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款*	35,506,153.53	97.24%	114,952.44	0.32%	35,391,201.09	27,749,532.35	97.30%	158,818.64	0.57%	27,590,713.71
单项金额不重大但单独计提了坏账准备的应收账款	1,008,347.80	2.76%	1,008,347.80	100.00%	-	769,128.40	2.70%	769,128.40	100.00%	-
合计	<u>36,514,501.33</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,123,300.24</u>		<u>35,391,201.09</u>	<u>28,518,660.75</u>	<u>100.00%</u>	<u>927,947.04</u>		<u>27,590,713.71</u>

注*：此类包括单项金额重大单独测试未发生减值的应收账款。

十六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

1、 应收票据及应收账款（续）

组合中，年末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

2018

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	9,813,841.49	98,138.42	1%
1至2年	180,061.80	9,003.10	5%
2至3年	78,109.21	7,810.92	10%
合计	<u>10,072,012.50</u>	<u>114,952.44</u>	

2017

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	14,201,544.06	142,015.44	1.00%
1至2年	336,063.84	16,803.20	5.00%
合计	<u>14,537,607.90</u>	<u>158,818.64</u>	1.09%

注*：应收集团合并范围内关联方无需计提坏账准备。

(d) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：

	2018年12月31日	2017年12月31日
年初余额	927,947.04	3,889,959.03
本年计提	304,190.85	197,678.43
本年收回或转回	(108,837.65)	(3,159,690.42)
本年核销	-	-
年末余额	<u>1,123,300.24</u>	<u>927,947.04</u>

十六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

1、 应收票据及应收账款（续）

(e) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	性质	2018年12月31日 应收账款余额	占应收账款 年末余额 合计数比例	相应计提的 坏账准备 年末余额
天津百合信息技术服务有限公司	应收关联方	11,400,000.00	31.22%	-
百合幸福文化发展有限公司	应收关联方	10,400,000.00	28.48%	-
深圳市美缘聚合婚姻介绍服务有限公司	应收关联方	2,997,348.58	8.21%	-
杭州金玉良缘婚姻服务有限公司	应收合作商款项	1,912,704.78	5.24%	24,563.83
苹果公司	应收第三方支付平台	1,396,549.01	3.82%	13,965.49
合计		28,106,602.37	76.97%	38,529.32

单位名称	性质	2017年12月31日 应收账款余额	占应收账款 年末余额 合计数比例	相应计提的 坏账准备 年末余额
天津百合信息技术服务有限公司	应收关联方	11,400,000.00	39.97%	-
苹果公司	应收第三方支付平台	6,504,395.80	22.81%	65,043.96
深圳市美缘聚合婚姻介绍服务有限公司	应收关联方	1,811,924.45	6.35%	-
北京腾信创新网络营销技术股份有限公司	应收广告业务款项	1,524,000.00	5.34%	15,240.00
杭州金玉良缘婚姻服务有限公司	应收合作商款项	861,582.78	3.02%	16,615.83
合计		22,101,903.03	77.49%	96,899.79

十六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

2、 其他应收款

项目	注	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息	(1)	-	7,232.88
其他	(2)	10,914,620.74	14,678,891.22
合计		10,914,620.74	14,686,124.10

(1) 应收利息

应收利息分类：

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
定期存款	-	7,232.88
合计	-	7,232.88

(2) 其他

(a) 其他按客户类别分析如下：

客户类别	2018年12月31日	2017年12月31日
应收关联方	4,376,735.91	8,986,671.66
应收第三方	6,864,826.80	5,923,294.81
小计	11,241,562.71	14,909,966.47
减：坏账准备	(326,941.97)	(231,075.25)
合计	10,914,620.74	14,678,891.22

十六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

2、 其他应收款（续）

(b) 其他按账龄分析如下：

账龄	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内（含1年）	5,800,057.19	8,703,522.00
1年至2年（含2年）	3,909,438.00	3,682,480.48
2年至3年（含3年）	1,122,356.71	2,359,253.18
3年以上	409,710.81	164,710.81
小计	11,241,562.71	14,909,966.47
减：坏账准备	(326,941.97)	(231,075.25)
合计	10,914,620.74	14,678,891.22

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

十六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

2、 其他应收款（续）

(c) 其他分类披露

类别	2018年12月31日					2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备*	11,241,562.71	100.00%	326,941.97	2.91%	10,914,620.74	14,909,966.47	100.00%	231,075.25	1.55%	14,678,891.22
合计	11,241,562.71	100.00%	326,941.97		10,914,620.74	14,909,966.47	100.00%	231,075.25		14,678,891.22

注*：此类包括单项金额重大单独测试未发生减值的其他应收款。

十六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

2、 其他应收款（续）

组合中，年末按账龄分析法计提坏账准备：

2018 年

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,740,615.99	57,406.16	1%
1 至 2 年	712,500.00	35,625.00	5%
2 至 3 年	2,000.00	200.00	10%
3 至 4 年	250,000.00	75,000.00	30%
4 至 5 年	2,000.00	1,000.00	50%
5 年以上	157,710.81	157,710.81	100%
合计	<u>6,864,826.80</u>	<u>326,941.97</u>	

2017 年

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,506,584.00	55,065.84	1%
1 至 2 年	2,000.00	100.00	5%
2 至 3 年	250,000.00	25,000.00	10%
3 至 4 年	2,000.00	600.00	30%
4 至 5 年	24,802.81	12,401.41	50%
5 年以上	137,908.00	137,908.00	100%
合计	<u>5,923,294.81</u>	<u>231,075.25</u>	

注*：应收集团合并范围内关联方无需计提坏账准备。

(d) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：

	<u>2018 年 12 月 31 日</u>	<u>2017 年 12 月 31 日</u>
年初余额	231,075.25	286,482.60
本年计提	145,807.56	114,215.80
本年收回或转回	<u>(49,940.84)</u>	<u>(169,623.15)</u>
年末余额	<u>326,941.97</u>	<u>231,075.25</u>

十六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

2、 其他应收款（续）

(e) 按款项性质分类情况

款项性质	2018年12月31日	2017年12月31日
应收关联方	4,376,735.91	8,986,671.66
备用金	-	44,084.00
房租及物业押金	1,083,853.91	156,210.81
广告投放押金	4,410,000.00	5,400,000.00
其他	1,370,972.89	323,000.00
小计	11,241,562.71	14,909,966.47
减：坏账准备	(326,941.97)	(231,075.25)
合计	10,914,620.74	14,678,891.22

(f) 按欠款方归集的年末余额前五名的情况

单位名称	款项的性质	2018年12月31日余额	账龄	占期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津百合信息技术服务有限公司	应收关联方	4,317,294.71	1至2年 3,196,938.00 2至3年 1,120,356.71	38.40%	-
北京博雅立方科技有限公司	广告投放押金	3,200,000.00	1年以内	28.47%	32,000.00
深圳市城市建设投资发展有限公司	房租及物业押金	509,045.76	1年以内	4.53%	5,090.46
北京品众互动网络营销技术有限公司	广告投放押金	500,000.00	1至2年	4.45%	5,000.00
红顶天文化传媒(北京)有限责任公司	广告投放押金	500,000.00	1年以内	4.45%	25,000.00
合计		9,026,340.47		80.30%	67,090.46

十六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

2、 其他应收款（续）

单位名称	款项的性质	2017年12月 31日余额	账龄	占期末余额 合计数 的比例（%）	坏账准备 期末余额
天津百合信息技术服务有限公司	应收关联方	8,986,671.66	1年以内： 3,196,938.00 1至2年： 3,680,480.48 2至3年： 2,109,253.18	60.27%	-
无锡昂然时代广告有限公司	广告投放押金	4,500,000.00	1年以内	30.18%	45,000.00
北京品众互动网络营销技术有限公司	广告投放押金	500,000.00	1年以内	3.35%	5,000.00
北京锐意恒达科技有限公司	其他	268,000.00	2至3年： 250,000.00 4至5年： 18,000.00	1.80%	34,000.00
北京科博赛奇互动广告有限公司	广告投放押金	200,000.00	1年以内	1.34%	2,000.00
合计		14,454,671.66		96.94%	86,000.00

3、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,096,208,386.90	16,400,000.00	3,079,808,386.90	2,951,772,518.43	10,000,000.00	2,941,772,518.43
对联营企业投资	254,967.62	-	254,967.62	160,664.32	-	160,664.32
合计	3,096,463,354.52	16,400,000.00	3,080,063,354.52	2,951,933,182.75	10,000,000.00	2,941,933,182.75

十六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

3、 长期股权投资

(2) 对子公司投资

2018年

单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
天津百合信息技术 服务有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
百合网电子商务 有限公司	622,371,815.18	-	-	622,371,815.18	-	-
北京天赐良缘网络科 技有限公司	96,945,827.98	(108,474.55)	-	96,837,353.43	-	-
百合时代投资发展 有限公司	368,755,884.92	231,427,671.08	-	600,183,556.00	-	-
北京百合小两口网络 科技有限公司	122,992,147.47	803,242.04	123,795,389.51	-	-	-
百合金服信息服务 有限公司	22,000,000.00	-	-	22,000,000.00	-	-
天津百合家企业管理 有限公司	8,362,256.06	3,698,542.51	-	12,060,798.57	-	-
深圳市美缘聚合婚姻 介绍服务有限公司	6,400,000.00	-	-	6,400,000.00	6,400,000.00	6,400,000.00
天津百合时代资产 管理有限公司	1,693,894,586.82	32,390,276.90	-	1,726,284,863.72	-	-
上海百合时代投资 发展有限公司	50,000.00	20,000.00	-	70,000.00	-	-
合计	2,951,772,518.43	268,231,257.98	123,795,389.51	3,096,208,386.90	6,400,000.00	16,400,000.00

2017年

单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
天津百合信息技术 服务有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	(10,000,000.00)
百合网电子商务 有限公司	622,371,815.18	-	-	622,371,815.18	-	-
北京天赐良缘网络科 技有限公司	95,000,000.00	1,945,827.98	-	96,945,827.98	-	-
百合时代投资发展 有限公司	82,000,000.00	286,755,884.92	-	368,755,884.92	-	-
北京百合小两口网络 科技有限公司	122,410,481.00	581,666.47	-	122,992,147.47	-	-
百合金服信息服务 有限公司	20,000,000.00	2,000,000.00	-	22,000,000.00	-	-
天津百合家企业管理 有限公司	-	8,362,256.06	-	8,362,256.06	-	-
深圳市美缘聚合婚姻 介绍服务有限公司	-	6,400,000.00	-	6,400,000.00	-	-
天津百合时代资产 管理有限公司	-	1,693,894,586.82	-	1,693,894,586.82	-	-
上海百合时代投资 发展有限公司	-	50,000.00	-	50,000.00	-	-
合计	951,782,296.18	1,999,990,222.25	-	2,951,772,518.43	-	(10,000,000.00)

十六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

3、 长期股权投资（续）

(2) 对子公司投资

本公司子公司的相关信息参见附注七。

(3) 对联营企业的投资

2018 年

单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
天津幸福时代企业管理有限公司	160,664.32	94,303.30	-	254,967.62	-	-
合计	160,664.32	94,303.30	-	254,967.62	-	-

2017 年

单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
天津幸福时代企业管理有限公司	1,464,623.45	-	1,303,959.13	160,664.32	-	-
合计	1,464,623.45	-	1,303,959.13	160,664.32	-	-

十六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

4、 营业收入

营业收入

项目	2018年		2017年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	468,539,307.28	215,731,667.27	328,785,603.47	148,369,974.16
其他业务	62,600.04	6,247.31	210,403.77	-
合计	468,601,907.32	215,737,914.58	328,996,007.24	148,369,974.16

营业收入明细：

	2018年	2017年
主营业务收入		
- 婚恋交友线上服务收入	170,532,517.36	163,417,568.94
- 婚恋交友直营VIP服务收入	40,885,659.55	35,843,923.06
- 婚恋交友合作商特许经营业务收入	186,103,746.64	89,756,337.67
- 广告销售收入	35,806,234.21	26,171,514.30
- 约会吧收入	4,794,094.15	-
- 其他收入	30,417,055.37	13,596,259.50
小计	468,539,307.28	328,785,603.47
其他业务收入	62,600.04	210,403.77
合计	468,601,907.32	328,996,007.24

5、 投资收益（损失以“-”号填列）

项目	2018年	2017年
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	14,766,763.44	29,126,199.39
权益法核算的长期股权投资收益	94,303.30	1,484,769.36
合计	14,861,066.74	30,610,968.75

百合佳缘网络集团股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2018年度

人民币元

一、 2018 年非经常性损益明细表

项目	金额
(1) 非流动资产处置损益	93,495.20
(2) 计入当期损益的政府补助	6,757,392.00
(3) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,114,148.06
(4) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	734,375.00
(5) 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	46,803,431.82
(6) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	70,513.66
(7) 企业重组费用	(2,919,811.47)
(7) 其他*	16,116,365.47
小计	69,769,909.74
所得税影响额	12,577,004.43
少数股东权益影响额（税后）	185,773.16
合计	57,007,132.15

* 其他人民币 16,116,365.47 元投资收益为通过多次交易分步实现非同一控制企业合并，购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量所产生的利得。

注：上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

二、 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	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	(3.22)	(0.07)	(0.07)
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(5.44)	(0.11)	(0.11)

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：

董事会办公室

百合佳缘网络集团股份有限公司

董 事 会

2019年4月23日