



拉卡拉支付股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孙陶然、主管会计工作负责人周钢及会计机构负责人(会计主管人员)周钢声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及的未来发展战略、经营计划等前瞻性内容属于计划性事项，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，并不代表公司对未来的盈利预测，也不构成公司对投资者及相关人士的实质性承诺。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，敬请投资者注意投资风险。

公司在本半年度报告中详细阐述了未来可能存在的风险因素及对策，具体内容详见本报告“第三节 管理层讨论与分析 十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理.....	27
第五节 环境与社会责任	29
第六节 重要事项.....	30
第七节 股份变动及股东情况	39
第八节 优先股相关情况	45
第九节 债券相关情况.....	46
第十节 财务报告.....	47

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的半年度报告；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三) 其他相关资料

释义

释义项	指	释义内容
拉卡拉、公司、本公司	指	拉卡拉支付股份有限公司
报告期	指	2021 年 1-6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
公司章程	指	公司 2021 年第二次临时股东大会通过的现行适用的《拉卡拉支付股份有限公司章程》
股东大会	指	拉卡拉支付股份有限公司股东大会
董事会	指	拉卡拉支付股份有限公司董事会
监事会	指	拉卡拉支付股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上市证券交易所	指	深圳证券交易所
互联网金融	指	传统金融机构与互联网企业利用互联网技术和信息通信技术实现资金融通、支付、投资和信息中介服务的新型金融业务模式
移动支付	指	用户使用其手机等移动终端对所消费的商品或服务进行账务支付的一种服务方式
第三方支付	指	具备一定实力和信誉保障的独立机构，通过与银联或网联对接而促成交易双方进行交易的网络支付模式
收单业务	指	收单机构与特约商户签订银行卡受理协议，在特约商户按约定受理银行卡并与持卡人达成交易后，为特约商户提供交易资金结算服务。收单机构通过向商户收取手续费获得收益。
POS/POS 机	指	一种配有条码或 OCR 码的终端阅读器，有现金或易货额度出纳功能。其主要任务是对商品与媒体交易提供数据服务和管理功能，并进行非现金结算
商户拓展服务机构/渠道服务机构	指	根据《银联卡收单第三方服务机构管理办法》等相关法规要求，与拉卡拉签约的收单商户拓展服务机构
清分	指	清算的数据准备阶段,主要是将当日的全部收单消费、便民业务、网络支付等交易数据，按照相关商户的计费约定、结算周期等规则，把贷记、借记、笔数、金额、交易日期等消费或支付要素进行汇总、整理、分类，并计算出相应的商户结算金额、收入、费用、分润等数据结果
央行/人民银行	指	中国人民银行
中国银联	指	中国银联是指中国的银行卡联合组织，通过银联跨行交易清算系

		统,实现商业银行系统间的互联互通和资源共享,保证银行卡跨行、跨地区和跨境的使用
网联公司	指	网联清算有限公司,是经中国人民银行批准成立的非银行支付机构网络支付清算平台的运营机构,主要处理非银行支付机构发起的涉及银行账户的网络支付业务,实现非银行支付机构及商业银行一点接入,提供公共、安全、高效、经济的交易信息转接和资金清算服务
NFC	指	近场通信(Near Field Communication, NFC),又称近距离无线通信,是一种短距离的高频无线通信技术,允许电子设备之间进行非接触式点对点数据传输交换数据
T+1	指	在收单服务中,当天发生交易,清算资金下一个工作日到账
D+1	指	在收单服务中,当天发生交易,清算资金下一个自然日到账
T+0/D+0	指	在收单服务中,当天发生交易,清算资金当天(工作日/自然日)到账
B 端用户	指	公司提供服务的各类商户、企业客户
C 端用户	指	与特约商户发生交易关系的持卡人、支付账户用户,拉卡拉各类公众号的粉丝,以及积分业务中形成的个人用户

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	拉卡拉	股票代码	300773
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	拉卡拉支付股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	拉卡拉		
公司的外文名称（如有）	Lakala Payment Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Lakala		
公司的法定代表人	孙陶然		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱国海	田鹏
联系地址	北京市海淀区北清路中关村壹号D1座 6层 606	北京市海淀区北清路中关村壹号D1座 6层 606
电话	010-56710773	010-56710999
传真	010-56710909	010-56710909
电子信箱	contact@lakala.com	contact@lakala.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	3,295,408,688.73	2,505,702,693.64	31.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	550,909,009.10	435,806,722.74	26.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	495,072,822.02	428,009,353.41	15.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	654,239,005.83	506,007,244.36	29.29%
基本每股收益（元/股）	0.70	0.54	29.63%
稀释每股收益（元/股）	0.70	0.54	29.63%
加权平均净资产收益率	11.36%	8.65%	2.71%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	11,460,088,437.50	12,009,385,508.99	-4.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,257,383,902.08	5,142,287,146.01	-17.21%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.7064

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	29,768,620.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,246,669.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,301,589.67	
委托他人投资或管理资产的损益	557,185.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,198,693.45	
减：所得税影响额	5,839,184.91	
合计	55,836,187.08	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务

公司定位为“商户数字化经营服务商”。公司进入战略4.0阶段以后，从“帮商户收钱”升级为“帮商户赚钱”，围绕新零售，通过帮助商户实现数字化经营，从支付、科技、货源、物流、金融、品牌、营销等全方位为商户经营赋能，帮助商户在互联网时代活得更好。

报告期内，公司主要业务分为两类：商户支付类业务和商户科技服务类业务。

商户支付类业务为公司带来支付手续费收入和支付服务费收入。我国大力推广数字人民币为公司发展带来了新的机遇，数字人民币将深刻改变支付行业的市场格局，公司的市场地位将变得更加重要。公司是中国人民银行签约的15家战略合作伙伴之一，也是首批签署战略合作的两家支付公司中唯一的上市公司。公司在数字人民币业务上拥有明显的先发优势和技术优势。目前，公司已经完成了与中国人民银行数字货币研究所以及发行数字人民币的全部六大国有银行的系统对接，是首批两家具备包括数字人民币在内的全聚合支付能力的支付机构之一。公司深度参与了迄今为止全部数字人民币试点城市的试点工作，以及2022北京冬奥会数字人民币受理的环境建设工作，开发出了数字人民币聚合支付、数字人民币钱包、数字人民币手环应用产品。随着数字人民币的推广，公司开始快速涉足公司之前尚未进入的产业供应链、景区等行业商户，公司将在支付市场上获取更多的市场份额并大大提升商户的粘性。

商户科技服务类业务方面，公司一直通过SaaS科技平台建设，运用云计算、大数据、区块链等技术，向商户提供金融科技服务、计算机软件科技服务。报告期内，虽然受疫情影响，公司依然在全国25个城市陆续开展了云超市平台的试点，通过SaaS平台数字化连接起商户、货源、物流体系，帮助商户扩大产品采购途径、优化SKU，帮助商户多进货、进好货，帮助商户赚钱。

报告期内，虽然受到疫情的影响，公司依然实现营业收入总收入33.05亿元，同比增长32%；归属上市公司股东的净利润5.51亿元，同比增长26%，业绩增长主要源于公司商户规模和支付交易规模持续增长，商户科技服务的有效转化。

1、商户支付类业务

公司的支付业务服务于商户侧，为商户提供全币种的收款服务，是首批两家可以受理银联、MasterCard、VISA等各类银行卡、微信支付钱包扫码支付、数字人民币支付的支付机构之一，支持超过100个国家的跨境支付。

报告期内，公司成立了数字支付事业部，成为中国人民银行数字人民币首批十五家战略合作伙伴中仅有的两家支付机构之一，公司已经完成了与中国人民银行数字货币研究所以及六大数字人民币发行银行的系统对接，是首批两家具备包括数字人民币在内的全聚合支付提供能力的支付机构之一。报告期内，数字人民币受理的先发优势，帮助公司主力参与了全部11家试点城市的试点，并由此进入了众多此前公司未覆盖到的大中型商户，包括物美多点、百联集团、见福便利、圆明园景区、华熙商圈等。报告期内，公司升级了数百万台终端，使之能够受理数字人民币，并在商超便利、商圈街区、公园景区、产业供应链、公共事业、代发工资、保险缴费等各个场景中应用；积极参与上海55购物节、北京数字嘉年华等各试点地区的红包活动，与六大运营机构合作的数字人民币商户达到上万余家。虽然，数字人民币受理尚未开始收费，但公司籍此进入的商户已经为公司带来微信、支付宝、银行卡等支付方式的收益。

报告期内，公司支付业务收入29.48亿元，同比增长40%，其中支付手续费收入27.25亿元，同比增长33%，支付服务费收入2.23亿元，同比增长236%。支付交易金额2.58万亿元，同比增长48.85%；累计服务商户超过2700万，继续保持行业领先。本期支付业务毛利率29.54%，同比上期下降了9.23%，主要是疫情以来，公司积极响应国家关于金融机构减费让利、惠企利民的政策，向小微商户和渠道让利、以及去年以来终端大量投放后折旧叠加所致。

1.1、境内支付手续费收入：公司与中国银联以及各大国际卡组织合作，为商户提供包括银行卡、微信支付钱包扫码以及数字人民币的收单服务。

报告期内，公司境内境外银行卡交易金额2.1万亿元，同比增长46%，银行卡收单规模位居行业第二。报告期内，公司扫

码交易金额4847亿元、笔数44亿笔，同比分别增长63%、44%，均处于行业领先。

支付交易快速增长的主要因素：（1）随着疫情得到有效控制，全国线下消费有所回升。（2）公司推行开放共赢政策，依托强大的技术实力，平台接入多家优质聚合支付公司以及银行，共同开发商户。（3）公司持续投放POS终端，并与华为等头部手机厂商合作推广手机POS。

1.2、跨境支付手续费收入：公司为跨境电商商户提供超过100个国家的跨境支付服务。

报告期内，公司战略投资了美国亚马逊首批认可的跨境支付服务商—Skyee公司，并完成了其系统与拉卡拉支付平台的打通。Skyee拥有覆盖全球近100个国家的海外本地支付网络，专注为用户提供包括跨境收款、全球代付、外汇管理等一站式跨境资金服务。公司希望通过整合双方在跨境支付以及服务领域的业务和产品优势，加快公司构建跨境一站式综合服务平台、进入跨境支付领域第一梯队的速度，节省大量的时间成本。

报告期内，公司发布了跨境科技平台，该平台可连接全球的支付金融机构、平台企业、服务商等跨境电商的参与者，帮助小微商户在全球范围内更简单、更有效地做生意。2021年8月，多家银行与公司签约，为公司联合提供100亿人民币的授信，以支持跨境支付平台的服务。目前，公司的跨境支付业务服务商户近1万家，交易金额超过百亿元，业务覆盖香港、美国、欧洲、日本等国家和地区。

1.3、支付服务费收入：公司为银行提供收单专业化服务，为商户提供清算、积分、会员、通讯等服务。

报告期内，公司实现境内支付服务费收入为2.23亿元，同比增长236%。主要是由于公司新的终端产品投放大幅增加以及商户规模提升以后，为商户提供的通讯服务收入增长所致。

2、商户科技服务收入

公司正在大力推进战略4.0，推动从“帮商户收钱”向“帮商户赚钱”的业务升级。“帮商户收钱”战略时代，公司打造了全支付平台，是目前仅有的两家能够提供包括境内境外银行卡、微信及支付宝钱包扫码、数字人民币以及跨境支付的收单机构，累计服务2700万家商户。进入“帮商户赚钱”时代后，公司打造的“支付科技SaaS、金融科技SaaS、跨境科技SaaS、供应链SaaS、拓客SaaS”五大平台，帮助商户实现数字化经营，从支付、科技、货源、物流、金融、品牌、营销等全方位为商户的经营赋能，帮助线下店铺在互联网时代活得更好。

报告期内，公司实现商户科技服务收入1.86亿元，同比下降26%，主要是由于公司所服务的金融机构受到疫情影响，贷款规模下降，导致公司金融科技服务收入同比下降。

2.1 金融科技服务收入

公司通过金融科技SaaS、跨境科技SaaS平台向金融机构和商户提供支付、融资、风控、营销、资金管理等服务。

金融科技SaaS平台，是公司基于自用的支付及金融系统构建的开放性数字化科技服务平台，链接各行业客户及金融机构，平台拥有包括风险管理、融资管理、支付等多个工具模块，借助区块链、云计算等技术将企业经营场景中的销售、供应链、支付等数据数字化，形成企业经营数据的闭环，并经过见证存证，帮助企业获取金融机构的融资，同时为金融机构提供贷款获客、贷中及贷后智能管理服务。

跨境科技SaaS平台，是公司战略投资跨境支付公司Skyee之后，整合打造的跨境电商一站式金融科技服务平台，具备三大能力：一是开放海外收款系统的能力，助力中小商业银行远程服务本地的跨境电商企业。二是完整的数据分析能力，提升跨境电商企业的多平台数字化经营能力。三是协助跨境电商企业出海营销、融资、多币种资金管理的科技服务能力。

报告期内，公司金融科技服务实现收入1.4亿元，同比下降24%，主要是由于公司所服务的金融机构受到疫情影响，贷款规模下降，导致公司金融科技服务收入同比下降。

2.2、计算机软件技术服务

公司坚持技术产品化路线，将公司已成熟的技术封装成SaaS产品，向商户、行业客户、金融机构、服务机构等输出。

支付科技SaaS平台，将聚合支付、资金结算、报表管理、账户体系、风险控制、反洗钱、展业工具等技术产品化和SaaS化，支持中小银行和行业用户快速获得支付解决方案，并提供用户营销、客户管理、小额信贷等综合解决方案，提升数字化经营能力。其中，“云收单”目前已签约66家合作银行；“钱账通”已累计接入小鹏汽车、保利物业、新氧科技、三一重工、万间信息、拼便宜、凯米网络等医美、汽车、房产物业、娱乐、电商平台、零售快销等行业客户237个，商户2.4万户。

拓客SaaS平台，将多年的销售管理技术和经验，帮助行业用户实现“在线进件、数据分析、信息维护”等功能，大幅度

提升人员销售效率及销售管理品质。

供应链SaaS平台，向商户提供数字化的店铺管理SaaS“云小店”、数字化的采购SaaS“云采购”和“云分销”，帮助商户优化货源、物流以及营销，为商户经营赋能，帮助商户赚钱。

报告期内，公司软件技术服务实现收入0.15亿元，同比增长24%。主要系公司对中小银行输出扫码支付系统项目落地，开始贡献收入。

2.3、拉卡拉云超市平台（供应链SaaS）

2020年9月份，公司开始建设“拉卡拉云超市平台”，对接品牌商、经销商、仓配平台、线下店铺，实现供应链以及线下店铺经营的数字化，为线下店铺提供包括支付、科技、货源、物流、金融、品牌、营销等赋能服务。

虽然受到疫情影响，2021年3月后，公司依然陆续启动了北京、广州、深圳、南京、郑州、成都等二十五个城市试点，截止到2021年6月底，三个月的时间，拉卡拉云超市平台入驻经销商超过500家，接入零售门店44077家，实现采购笔数152745笔，采购总金额3.15亿，月户均采购额达到5000元，其中复购店铺数24212户，复购率55%。初步验证了“用数字化技术改造传统产业的供应链，帮助线下店铺多进货、进好货、多赚钱，在互联网时代活得更好”的战略预想，试点取得初步成功。

（二）公司所处行业情况

公司处于第三方支付行业，这是伴随着电子商务、互联网等新技术而发展起来的基础设施，随着电子支付、数字支付的兴起，第三方支付行业将越来越成为新时代经济不可或缺的基础设施。

近年来，行业迅速涌现出扫码支付、数字人民币支付、跨境支付等新的发展机遇。同时，商户需求日益多样化，这些都对支付机构全面服务能力提出了更高要求。未来，经营团队、技术实力、规模品牌、综合服务综合实力突出的支付机构在市场开拓的优势将愈发明显，这是公司的优势所在，尤其是中国大力推广数字人民币，将极大地改变支付市场的格局，为公司的发展带来新的机遇。

报告期内，随着国内疫情得到有效控制，支付行业特别是线下收单市场逐步走出疫情影响，呈现出良好的复苏态势，根据央行发布支付运行体系报告显示，自二季度开始，国内银行卡消费金额逐季增长，2021年第一季度同比增长31.56%，相比2019年第一季度增长了17.47%；第一季度移动支付业务发生金额同比增长43.31%，相比2019年第一季度增长了50.24%。

二、核心竞争力分析

自2016年以来，公司已经实现连续五年高速增长，净利润年复合增长率达30%，五年来，市场经历了金融危机、国家产业政策调整、疫情等各种百年未遇之大变局，公司依然保持净利润年30%的复合增长率，充分说明公司科学的治理结构以及高水平的经营管理团队，公司在品牌影响力、用户规模、运营体系、衍生发展能力等方面也都具有相当的竞争优势。公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1. 品牌与行业地位优势明显，奠定了公司长期可持续发展的强大基础。公司拥有良好的品牌影响力，在全国各省、市以及主要的二级城市均设置了分支机构，与全国各地商业银行及其分支机构、银行卡组织、商户拓展服务机构、大型手机厂商以及品牌连锁商户保持良好的业务合作关系，形成了强大的推广服务网络，具有强大的营销推广、行业合作、服务商户的能力。公司累计服务支付商户超过2700万户，商户规模和交易规模居于行业前列，以此为基础，公司深入挖掘商户的经营赋能需求，增长空间巨大。公司拥有央行颁发的《支付业务许可证》、国家外管局批准的跨境外汇支付业务资格；拥有全品牌卡组织的收单服务能力，与VISA、MasterCard、Discover、American Express四大国际卡组织签署了业务合作协议，并积极布局海外市场。同时，公司通过战略投资进入银行、百行征信、网联以及产业互联网等领域，形成了为中小微商户提供科技服务的强大能力。这些能力正日益发挥作用，在扩大公司商户规模的同时，进一步提升了公司每个商户的ARPU值以及商户粘性。

2. 高水平的经营团队与正确而高明的战略。公司十六年的发展历史证明，公司拥有高水平的经营团队以及战略能力，使得公司在竞争激烈的市场上能够选准切入点，以较小的投入发展成为商户收单侧数一数二的公司，并成为同行中第一家上市公司。自2016年实现盈利以来，公司已经连续五年高速持续增长，收入年复合增长率达21%，净利润年复合增长率达30%，期间历经国际金融危机、国家产业政策调整、新冠疫情等市场波动，公司的应对以及业绩都说明了这一点。

3. 数字人民币的先发优势。发展数字人民币是国家重要战略，数字人民币作为数字经济的重要内容已写入国家“十四五”

规划。2020年，中国人民银行在全球率先开启数字人民币试点工作，商务部、国家发改委等多部委多次发文推动加快数字人民币试点。数字人民币的推出，意味着我国支付产业历经支付信息化、支付移动化的两个十年之后，迎来新的数字支付时代。公司最早成为首批与中国人民银行数字货币研究所签订战略合作协议的两家支付机构之一，真正进入了数字人民币核心试验领域，公司分别组建了专门的技术研发、产品开发和推广运营团队，加大对数字人民币系统建设、终端升级、产品研发、推广运营的投入；与中国人民银行数字货币研究所及其六大运营机构完成系统对接并开启业务合作，积极开展试点城市的数字人民币推广活动，全面、深入配合国家推进法定数字货币研发、试点及未来的流通服务工作。主动把握产业变革的战略机遇，利用先发优势夯实并持续提升公司核心竞争力。

4. 企业文化强大、经营机制充满活力。公司独创的五行文化，包括使命愿景、价值观、十二条令、管理方法论和经营方法论五大模块，从价值观、方法论和工具维度贯穿到公司的业务全流程之中，使得公司具备强大的战略执行能力。公司以成为行业数一数二、可持续成长及受人尊重的企业为发展目标，打造了一个基层自驱动型的组织结构，塑造了一片内部培育开疆拓土英雄的土壤，形成了一把手亲临前线解决当期核心问题的工作作风，使得公司一直充满活力。

5. 持续的创新能力。公司始终坚持技术和产品创新，在业务模式和产品技术方面均走在市场前列。历史上，公司创新推出了为便利店赋能的自助缴费终端、智能POS、拉卡拉Q码、收款宝等产品，上市以来，公司基于自身优势和积累，针对新零售格局下的云采购、云分销等商业模式，开发了“云小店”、“汇管店”、“收款码”、“云收单”等为中小微商户经营赋能的支付+SaaS产品。既解决了用户的需求，也为公司打开了新的市场。

6. 技术实力雄厚。公司基于自主云建设路线，持续对底层IDC能力和容量进行拓展升级，形成了IDC、专有云、公有云的混合云融合生态；通过数据标签的持续建设结合AI深度学习逐步形成了DT驱动的大数据中台，具备为业务处理、运营、风控、智能营销等方面提供精准数据支撑的能力；智能风控系统实现欺诈风险监控覆盖率达95%以上，业务欺诈损失率保持在百万分之一的水平；智能机器人替代人工客户服务和营销服务率已经超过60%；公司独立架构的清结算体系，采用分布式企业级信息技术，具备百万级TPS集群并发处理能力、99.999%的可靠性；公司的应用研发、测试和生产运行联动一体化运行机制，让公司具备强大的产研融合能力。公司在区块链、人工智能、大数据等前沿技术上的研发投入，助力产品创新，保持行业领先。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,295,408,688.73	2,505,702,693.64	31.52%	主要为业务持续增长所致。
营业成本	2,144,830,970.57	1,444,412,197.75	48.49%	主要为促进业务增长，专业化服务费和机具成本上升所致。
销售费用	256,075,434.77	305,054,254.15	-16.06%	
管理费用	152,158,618.24	141,612,304.11	7.45%	
财务费用	-22,260,855.73	-29,143,426.26	23.62%	
所得税费用	94,971,463.92	87,497,690.44	8.54%	
研发投入	125,422,888.22	106,882,577.67	17.35%	
经营活动产生的现金	654,239,005.83	506,007,244.36	29.29%	

流量净额				
投资活动产生的现金流量净额	-36,366,202.56	-1,365,029,673.13	-97.34%	主要为终止收购广州众赢及深圳众赢股权，股权转让预付款本期退回及上年同期购买理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,359,248,133.64	-690,987,924.51	-96.71%	主要为回购股票所致。
现金及现金等价物净增加额	-741,475,736.11	-1,549,917,595.36	-52.16%	主要为终止收购广州众赢及深圳众赢股权，股权转让预付款本期退回所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
支付业务	2,947,974,648.14	2,077,289,680.31	29.54%	39.52%	60.55%	-9.23%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	6,684,944,953.88	58.33%	7,661,872,877.66	63.80%	-5.47%	主要为回购股票及现金分红所致。
应收账款	852,715,628.24	7.44%	435,457,685.92	3.63%	3.81%	主要为开展供应链金融业务所致。

存货	9,746,496.59	0.09%	11,196,340.63	0.09%	0.00%	
长期股权投资	1,503,001,726.49	13.12%	602,055,933.97	5.01%	8.11%	主要为购买蓝色光标股权所致。
固定资产	1,705,752,729.17	14.88%	1,886,103,179.09	15.71%	-0.83%	
使用权资产	5,580,236.92	0.05%			0.05%	
短期借款			11,760,000.00	0.10%	-0.10%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)					70,000,000.00	70,000,000.00		
4. 其他权益工具投资	73,504,950.00					12,593,010.46		60,911,939.54
金融资产小计	73,504,950.00					12,593,010.46		60,911,939.54
其他非流动金融资产	289,969,931.94				10,000,000.00			299,969,931.94
上述合计	363,474,881.94				80,000,000.00	82,593,010.46		360,881,871.48
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	9,631,867.86	17,292,069.87
其他保证金	138,135,283.34	67,463,621.02
客户备付金	5,397,989,034.68	5,696,452,682.66
合计	5,545,756,185.88	5,781,208,373.55

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
694,954,242.64	531,884,369.67	30.66%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京蓝色光标数据科技股份有限公司	全案推广服务、全案广告代理以及	收购	914,400,000.00	5.84%	自有资金	西藏耀旺网络科技有限公司	长期	数字营销、公共关系、活动管	股权已全部过户	0.00	0.00	否	2021年05月08日	2021-047

	海外 公司 业务							理、 数字 广告 投 放、 中国 企业 出海 广告 投放 以及 智能 电视 广告 OTT 业务 代理 等						
合计	--	--	914, 400, 000. 00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投 资成本	本期公允 价值变动 损益	计入权益的 累计公允价 值变动	报告期内购 入金额	报告期内 售出金额	累计投资 收益	期末金额	资金来源
其他	73,504,9 50.00	0.00	0.00	0.00	12,593,01 0.46	0.00	60,911,93 9.54	自有资金
合计	73,504,9 50.00	0.00	0.00	0.00	12,593,01 0.46	0.00	60,911,93 9.54	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	7,000	0	0	0
信托理财产品	自有资金	0	86.82	0	0
合计		7,000	86.82	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策风险

公司主营业务涉及第三方支付、跨境支付等多项业务资质，报告期内，公司已经取得了相关业务资质证书、许可、批复等批准文件，未受到相关监管机构的重大处罚。随着业务发展以及监管政策变化，若公司无法取得相关业务经营资质，将对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司构建了完整的风险控制流程，设立了由业务运营部、风险管理部及业务合规部构成的事前防范、事中监控、事后监督的三道风险防线，确保公司业务合规有序开展。同时，公司定期对合规管理体系的有效性和充分性进行审计和评估，确保风险管理的三道防线充分发挥作用并能持续、有效满足监管要求。

2、市场竞争风险

第三方支付行业正处在快速发展期，新技术不断出现、市场中同类产品或服务增多等诸多因素，推动行业的竞争环境发生变化。公司经过多年发展，在品牌知名度、全国渠道网络、人才、技术及产品、系统运营能力等方面拥有一定的优势和竞争壁垒，但若未来公司不能准确把握市场和行业发展机遇，持续进行技术升级和商业模式创新，提升商户服务能力，则可能存在经营业绩下滑等市场竞争风险。

应对措施：

公司制定了从帮助商户收钱升级到帮助商户赚钱的战略4.0，围绕新零售，帮助商户和供应链实现数字化经营，从支付、金融、科技、货源、物流、品牌、营销七大维度为商户的经营赋能，让线下店铺在互联网时代活得更好。

一方面抓住数字人民币推广的历史机遇，扩大商户规模，优化商户结构，巩固自身在第三方支付行业的优势地位。另一方面，在支付平台之外，公司一直在大力孵化和试点全方位为商户的经营赋能的平台，包括简链金融科技平台、云超市新零售供应链平台、拓客SaaS平台等，未来，公司将从多方面服务商户，从而增强商户的粘性和收入贡献。

3、商户拓展风险

公司通过直营推广和商户拓展服务机构发展特约商户，建设了较为成熟的客户风险监控体系，依据支付行业业态建立了交易监控规则和风险控制模型，对客户交易进行监控和分析，对于可疑大额资金及时核查并采取相应的控制措施。但不排除随着商户规模不断扩大，部分商户拓展服务机构及签约商户可能存在违规经营行为，未来若公司在商户管理、商户拓展服务机构管理、风险交易监测不到位，不能及时排查可疑交易，从而导致监管处罚等对公司日常经营产生影响的的风险，对公司日常经营产生不利影响。

应对措施：公司严格遵守央行制定的《非金融机构支付服务管理办法》、《银行卡收单业务管理办法》、《支付机构反洗钱和反恐怖融资管理办法》等的规定，制订《拉卡拉商户管理办法》等经营管理制度，遵循“了解你的客户”以及防范系统性风险等原则，通过资质审核、身份认证、现场巡检、风险调查等，加强商户准入与管理。

4、支付欺诈风险

公司根据行业业态建立了交易监控规则、风险控制模型和较为完善的业务风险管理制度，不断完善和提升客户识别的方法和手段，针对账户盗用、伪卡、电信网络诈骗、洗钱等支付欺诈风险进行动态、持续的监测，定期或不定期地对公司经营风险和操作风险进行识别与防控。报告期末曾因风险事件遭受央行处罚。但不排除未来随着公司业务规模的扩张，若公司在风险交易监测不到位或风险事件处置不力等，发生风险事件，可能面临客户投诉或诉讼，甚至监管处罚的风险。

应对措施：（1）公司依照政策和监管要求，加强风控和合规的制度建设，制定了关于业务管理、风险监控和处置、风险事件应急处置和报告、反洗钱、数据管理、信息安全、终端安全管理等一系列制度，建立了覆盖事前、事中和事后的全流程监督体系。（2）建设了专门的风险控制大数据平台，实现高风险交易响应时效在100ms以内。（3）高度重视风控合规队伍建设和业务培训，定期组织关于账户安全、交易安全、数据安全、反洗钱、反电信网络诈骗等业务培训，强化风险防控和合规理念，落实各项风险防控和合规制度。（4）加强安全生态建设，公司首批加入了银行卡安全合作委员会、互联网金融支付安

全产业联盟组织等行业组织。积极与中国银联和中国网联等清算组织、各商业银行以及其他支付机构开展同业的风险控制联动。协同公安机关打击相关违法犯罪活动，与公安部经济犯罪侦查局共同签署了《打击防范银行卡违法犯罪合作备忘录》，并与全国数十家省级经济侦查单位、反电信网络诈骗中心在打击支付类犯罪、共享风险数据等方面开展合作。

5、技术和信息安全风险

技术和信息安全风险主要是指在支付过程中由于计算机硬件系统、应用系统、安全技术或网络运行问题导致数据保密、系统和数据完整性、客户身份认证、数据篡改以及其他有关计算机系统、数据库、网络安全等方面的风险。主要涉及银行的网银系统、第三方支付平台以及商家的业务处理系统的稳定性、可靠性和安全性。公司建立了稳定安全的业务运营系统，但仍然可能面临因为相关技术及后台系统无法稳定安全运营导致木马病毒入侵致使客户支付信息泄露、交易失败等情况发生。

应对措施：公司依照监管条例、行业规范以及信息技术相关法规要求，从数据中心物理安全、网络安全、主机安全、应用安全、系统建设管理、人员安全、系统运行管理等方面，制订了《拉卡拉信息技术安全工作条例》、《拉卡拉网络安全管理规范》、《拉卡拉加密及加密设备管理规范》等一系列制度，并严格执行，以降低和规避技术和信息系统安全风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月07日	上海	电话沟通	机构	"高盛高华 Balyasny Asset Management China Inv Corp - Government Agency - National/Sov ereign Artisan Partners Asset Management Inc Manulife Inv Mgmt (Hong Kong) Ltd Marshall Wace Asia Ltd New Silk Road Inv Nikko Asset Mgmt Asia	公司业务板块及经营情况介绍；数字货币对公司的影响以及未来公司对数字货币的投入情况介绍	https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2021-01-12%2F1209088447.docx

				<p>Ltd Oasis Mgmt (Hong Kong) LLC Robeco Schroders Plc Sylebra HK Co Ltd Ward Ferry Mgmt Ltd "</p>		
2021 年 01 月 11 日	上海	电话沟通	机构	"中信证券 新华基金"	公司经营情况介绍；数字货币对公司的影响；公司创新产品布局情况	https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2021-01-17%2F1209124013.docx
2021 年 01 月 19 日	上海	电话沟通	机构	<p>海通证券 Janchor Partners 中 信证券 中邮 基金 Blackrock 马 可波罗 淡马 锡 润晖资 产平安资产 大家资产 诚 盛投资 高毅 资产 淡水泉 源乘投资</p>	公司及创始人情况介绍；2020 年度公司经营情况介绍；数字货币对行业和公司影响；公司 SaaS 服务及其他业务情况介绍	https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2021-01-25%2F1209186086.docx
2021 年 01 月 28 日	上海	电话沟通	机构	<p>中信证券 中 信里昂 华兴 资本 ARK Investment Management Archegos Capital Management, LP GW&K Investment Management</p>	公司基本情况介绍；数字货币对公司的影响；公司业务板块经营情况及 SaaS 业务情况介绍。	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900034778&stockCode=300773&announcementId=1209315464&announcementTime=2021-02-28%2022:43

				<p>Snow Lake China Master Fund Limited WT Asset Management Limited 富 国基金 博裕 资本 弘尚资 产 宽潭资本 拾贝投资 创 汇投资 民生 通惠资产管 理有限公司</p>		
<p>2021 年 04 月 20 日</p>	<p>上海浦东文 华东方酒店</p>	<p>其他</p>	<p>机构</p>	<p>中信证券、中 信建投、中金 公司、国盛证 券、华泰证 券、海通证 券、兴业证 券、银河证 券、广发证 券、国信证 券、招商证 券、平安证 券、高盛、申 万宏源证券、 东方证券、长 江证券、国海 证券、中银国 际证券、开源 证券、中泰证 券、太平洋 证券、浙商证 券、华西证 券、光大证 券、民生证 券、红塔证 券、东兴证 券。南方基 金、中欧基 金、汇添富基 金、东方资 管、中庚基 金、凯石基</p>	<p>公司经营业绩回 顾；战略规划；公 司三大业务板块介 绍。</p>	<p>http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900034778&stockCode=300773&announcementId=1209759472&announcementTime=2021-04-21%2020:28</p>

				金、平安养老基金、长江养老基金、 APS、东方红资管、华泰柏瑞基金、兴全基金、东吴基金、招商基金、山证公募、东方红、兴银基金、鑫元基金、浙商资管、申万菱信、铭大实业、原点资产、河清资本、宏道投资、宁泉投资、仙翎资产、财通资管、上海恒穗资产、泉上投资、明河投资、建信人寿、聆泽投资、泰信基金、长安基金、国泰君安自营、寻常投资、丰源正鑫		
2021年04月14日	上海	电话沟通	机构	"高盛、兴业证券、瑞银资产管理、中信里昂、Millennium、人保资产、平安养老、上海通雍、平安证券、上海宁泉"	公司一季度及全年经营情况介绍，公司支付业务、科技服务及新零售三大业务板块介绍	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900034778&stockCode=300773&announcementId=1209969394&announcementTime=2021-05-13%2015:40
2021年05月19日	上海	电话沟通	机构	M&G Investment	公司支付业务经营情况介绍；数字人	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure

					民币推广进程及商业模式。	e/detail?plate=sze&orgId=9900034778&stockCode=300773&announcementId=1210068610&announcementTime=2021-05-24%2015:28
2021年05月20日	上海	电话沟通	机构	"Polymer Capital UG Investment Advisor Oasis Management Company Limited Brilliance Asset Management Ltd Millennium Capital Management (HK) Ltd Summer Capital Management Company Limited Anatole Man Group Allard Partners Limited Hel Ved Capital Management Limited TX Capital Value Fund Telligent Capital	支付业务经营情况及市场竞争格局介绍; SaaS 服务方面规划; 新零售业务发展战略。	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=sze&orgId=9900034778&stockCode=300773&announcementId=1210070213&announcementTime=2021-05-24%2018:00

				Management Limited CLSA - Hong Kong CLSA - Singapore Pictet-GEM- Asia New Silk Road Investment Pte Ltd Neo-Criterion Capital Limited Wellington Management Co. LLP CITIC Securities Company Ltd Best Investment Corporation Wah Hin & Co (Pte) Ltd APS Asset Management Pte Ltd New China Asset Management (HK) Limited Allianz Global Investors Asia Pacific 中信证券、中 信里昂证券、 招银理财、景 林资产、泓澄 投资、方		
--	--	--	--	---	--	--

				瀛投资、马可波罗、泓铭同道、毅恒资本、景泰利丰"		
2021 年 05 月 27 日	上海	电话沟通	机构	Sands Capital、中信里昂	公司基本情况介绍；科技服务业务收入和利润目标介绍	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900034778&stockCode=300773&announcementId=1210159482&announcementTime=2021-06-03%2015:34

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	41.90%	2021 年 04 月 30 日	2021 年 04 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900034778&stockCode=300773&announcementId=1209891922&announcementTime=2021-04-30%2018:19
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	22.56%	2021 年 05 月 24 日	2021 年 05 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900034778&stockCode=300773&announcementId=1210070218&announcementTime=2021-05-24%2018:04

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
舒世忠	总经理	解聘	2021 年 02 月 24 日	
陈烈	总经理	聘任	2021 年 02 月 27 日	

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司为扶助湖南省石门县贫困山区的教育事业发展,并救助部分在湘居住的抗日老兵,向郑洞国教育基金会捐赠50万元,支持抗日爱国将领郑洞国将军家乡教育事业发展。每年资助“石门一中”、“洞国学校”校园建设和困难家庭子弟完成学业,扶助寒门学子及困难抗战老兵。已对近千名困难家庭学生进行了援助。资金用于:资助湖南省石门县第一中学;资助石门县洞国学校贫困学生及教师;救助部分在湘居住的抗日老兵;郑洞国教育基金会章程规定的其他支持扶助教育事业发展事宜。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司(含合并报表中子公司)作为原告未达重大诉讼披露标准的其他诉讼/仲裁	573.26	否	公司严格按进度推进各案件	无影响	不适用		不适用
公司(含合并报表中子公司)作为被告未达重大诉讼披露标准的其他诉讼/仲裁	36.05	否	公司严格按进度推进各案件	无影响	不适用		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司无控股股东，无实际控制人。

公司第一大股东联想控股股份有限公司报告期内不存在未履行法院生效判决的情况，也不存在债务到期未清偿的情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西藏考拉	受本公司	提供商户	提供商户	市场公允	1.6元/笔	99.59	0.04%	200	否	银行结算	1.6元/笔	2021年04	2021-027

科技发展有限公司（及子公司）	主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业	支付服务	支付服务	价格								月 10 日	
西藏考拉科技发展有限公司（及子公司）	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业	提供金融科技服务	提供金融科技服务	市场公允价格	不适用	7,665.23	55.00 %	10,000	否	银行结算	不适用	2021 年 04 月 10 日	2021-027
西藏考拉科技发展有限公司（及子公司）	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业	出租办公房屋	出租办公房屋	市场公允价格	4.5 元 /m ² * 天	199.3	65.00 %	500	否	银行结算	4.8 元 /m ² * 天	2021 年 04 月 10 日	2021-027
合计				--	--	7,964.12	--	10,700	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（若有）（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
西藏耀旺网络科技有限公司	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业	股权收购	蓝色光标股份转让	每股成交价为董事会审议日（协议签署日）前 120 个交易日的平均价格，且不低于协议签署日前一交易日收盘价的 80%，为 6.35			91,440	现金	0	2021 年 05 月 07 日	2021-047

				元/股。							
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）	无										
对公司经营成果与财务状况的影响情况	无										
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无										

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

1、与专业机构共同投资暨关联交易

公司于2021年3月5日召开第二届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于公司与专业机构共同投资暨关联交易的议案》，拟以自有资金人民币5,000万元认购由厦门海沧发展集团有限公司、蓝色光标（上海）投资管理有限公司、厦门蓝图永兴投资合伙企业（有限合伙）等共同发起设立的私募股权基金——厦门蓝图海兴投资合伙企业（有限合伙）对应的5,000万元认缴出资额。该基金将投资于高科技、新消费等领域（包括先进制造、互联网、信息技术、人工智能、大数据、新消费、教育、企业服务等行业）企业私募股权项目。关联董事孙陶然对相关议案进行了回避表决，公司独立董事予以事前认可并发表了独立意见，公司保荐机构出具了无异议的核查意见。

2、公司2021年度日常关联交易预计

公司于2021年4月9日召开第二届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于审议公司2021年日常关联交易预计的议案》，预计在2021年度与关联方之间的日常关联交易总金额不超过人民币21,300万元。关联董事孙陶然、李蓬针对相关议案进行了回避表决，公司独立董事予以事前认可并发表了独立意见，公司保荐机构出具了无异议的核查意见。公司于2021年4月30日召开2020年度股东大会，审议通过了《关于审议公司2021年日常关联交易预计的议案》，关联股东回避了表决。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与专业机构共同投资暨关联交易的公告	2021 年 03 月 05 日	公告编号：2021-018 http://www.cninfo.com.cn
关于公司 2021 年度日常关联交易预计的公告	2021 年 04 月 10 日	公告编号：2021-027 http://www.cninfo.com.cn
关于收购蓝色光标 1.44 亿股已上市流通 A 股股份暨关联交易的公告	2021 年 05 月 07 日	公告编号：2021-047 http://www.cninfo.com.cn

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
合作银行的小微企业	2021 年 03 月 05 日	150,000	2021 年 06 月 30 日	113,403	连带责任担保			12 个月以内	否	否

报告期内审批的对外担保额度合计（A1）	150,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）	113,403							
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）	150,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）	91,891.29							
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广州润信商业保理有限责任公司	2021年06月04日	24,000	2021年06月30日	0	连带责任担保			自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
北京大树保险经纪有限责任公司	2021年06月04日	12,000	2021年06月30日	0	连带责任担保			自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）	36,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）	0							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）	36,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）	0							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保	担保期	是否履行	是否为关联方担保

	露日期					情况 (如有)		行 完 毕	
公司担保总额（即前三大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		186,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)					113,403	
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)		186,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)					91,891.29	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			21.58%						
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	417,012,388	52.13%	0	0	0	-271,050	-271,050	416,741,338	52.09%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	417,012,388	52.13%	0	0	0	-271,050	-271,050	416,741,338	52.09%
其中：境内法人持股	283,686,088	35.46%	0	0	0	0	0	283,686,088	35.46%
境内自然人持股	133,326,300	16.67%	0	0	0	-271,050	-271,050	133,055,250	16.63%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	383,007,612	47.87%	0	0	0	271,050	271,050	383,278,662	47.91%
1、人民币普通股	383,007,612	47.87%	0	0	0	271,050	271,050	383,278,662	47.91%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	800,020,000	100.00%	0	0	0	0	0	800,020,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司的实际回购区间为2021年1月11日至2021年4月12日，通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份20,164,958股，占公司总股本的2.52%，最高成交价为31.22元/股，最低成交价为27.4元/股，成交总金额为599,921,324.35元（不含交易费用）。公司回购股份的实施符合相关法律法规的要求，符合公司既定的回购方案。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈杰	1,582,200	270,750	0	1,311,450	高管锁定股	离任后半年
舒世忠	300	300	0	0	高管锁定股	离任后半年
合计	1,582,500	271,050	0	1,311,450	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	60,523	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） （参见注8）	0	持有特别表 决权股份 的 股东总数（如 有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报 告 期 末	报 告 期 内 增 减 变 动	持 有 有 限 售 条 件 的	持 有 无 限 售 条 件 的 股 份 数 量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

			持 股 数 量	情 况	股 份 数 量			
联想控股股 份有限公司	境内非国 有法人	28.24%	225 ,95 7,6 00	0	225, 957, 600	0		
孙陶然	境内自然 人	6.91%	55, 252 ,80 0	0	55,2 52,8 00	0	质押	32,546,800
达孜鹤鸣永 创投资管理 中心（有限 合伙）	境内非国 有法人	5.02%	40, 147 ,20 0	0	40,1 47,2 00	0		
孙浩然	境内自然 人	4.85%	38, 836 ,80 0	0	38,8 36,8 00	0	质押	25,426,000
陈江涛	境内自然 人	3.88%	31, 072 ,00 0	-5,00 0,000	31,0 72,0 00	0	冻结	31,072,000
							质押	24,757,836
戴启军	境内自然 人	2.54%	20, 340 ,00 0	-2,48 0,800	0	20,340, 000	质押	8,920,000
天津秦岭瑞 才科技中心 （有限合 伙）	境内非国 有法人	1.19%	9,5 31, 930	0	9,53 1,93 0	0		
中国大地财 产保险股份 有限公司	境内非国 有法人	1.03%	8,2 66, 000	0	0	8,266,0 00		
天津昆仑新 正管理咨询 中心（有限 合伙）	境内非国 有法人	1.01%	8,0 49, 358	0	8,04 9,35 8	0		
徐氢	境内自然 人	0.93%	741 ,60	0	0	741,60 0		

		0				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明	根据《上市公司收购管理办法》第八十三条第二款的规定,孙陶然与其兄弟孙浩然同时持有公司股份,为一致行动人。除此之外,上述股东之间不存在其他一致行动情形。					
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用					
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11)	拉卡拉支付股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 20,164,958 股,占公司总股份比例 2.52%。					
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
戴启军	20,340,000	人民币普通股	20,340,000			
中国大地财产保险股份有限公司	8,266,000	人民币普通股	8,266,000			
徐氢	7,416,000	人民币普通股	7,416,000			
香港中央结算有限公司	7,144,560	人民币普通股	7,144,560			
中国建设银行股份有限公司—银华同力精选混合型证券投资基金	6,800,000	人民币普通股	6,800,000			
北京盈生创新科技有限责任公司	5,583,051	人民币普通股	5,583,051			
中国农业银行股份有限公司—银华内需精选混合型证券投资基金(LOF)	5,000,000	人民币普通股	5,000,000			
邓保军	4,587,000	人民币普通股	4,587,000			
北京蓝色光标数据科技股份有限公司	4,398,200	人民币普通股	4,398,200			
雷军	4,075,200	人民币普通股	4,075,200			
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	"公司未知前 10 名无限售条件股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人"					
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	"公司前 10 名普通股股东与前 10 名无限售条件流通股股东均不存在通过信用账户持有公司股份情况"					

(如有) (参见注 4)

公司是否具有表决权差异安排

 适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

 是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

 适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予 的限制性股票数 量(股)
孙陶然	董事长	现任	55,252,800	0	0	55,252,800	0	0	0
舒世忠	董事	现任	400	0	0	400	0	0	0
陈烈	总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李蓬	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张双喜	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王小兰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李焰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡曙涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈杰	监事会主席	现任	1,748,600	0	437,150	1,311,450	0	0	0
牛芹	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
寇莹	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱国海	董事会秘书、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
周钢	财务总监	现任	2,109,600	0	527,400	1,582,200	0	0	0
合计	--	--	59,111,400	0	964,550	58,146,850	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：拉卡拉支付股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,684,944,953.88	7,661,872,877.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	852,715,628.24	435,457,685.92
应收款项融资		
预付款项	22,227,066.76	73,515,649.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,652,457.77	52,063,198.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	9,746,496.59	11,196,340.63

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	245,772,461.11	862,393,869.58
流动资产合计	7,828,059,064.35	9,096,499,621.89
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,503,001,726.49	602,055,933.97
其他权益工具投资	60,911,939.54	73,504,950.00
其他非流动金融资产	299,969,931.94	289,969,931.94
投资性房地产		
固定资产	1,705,752,729.17	1,886,103,179.09
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,580,236.92	
无形资产	50,824,295.21	54,146,835.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,513,847.83	6,631,756.91
递延所得税资产	474,666.05	473,299.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,632,029,373.15	2,912,885,887.10
资产总计	11,460,088,437.50	12,009,385,508.99
流动负债：		
短期借款		11,760,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	109,259,030.65	86,460,349.31

应付账款	753,268,250.16	632,912,806.74
预收款项	13,555,563.75	13,594,798.87
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	85,642,340.78	147,943,970.12
应交税费	124,931,338.22	78,708,760.72
其他应付款	699,226,033.12	228,352,560.04
其中：应付利息		
应付股利	32,464,800.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,276,605,387.79	5,479,499,903.60
流动负债合计	7,062,487,944.47	6,679,233,149.40
非流动负债：		
保险合同准备金	62,680,040.68	33,620,947.88
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
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	74,104,200.39	107,618,830.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	136,784,241.07	141,239,778.54
负债合计	7,199,272,185.54	6,820,472,927.94
所有者权益：		

股本	800,020,000.00	800,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,002,267,082.08	2,059,495,005.70
减：库存股	599,984,195.01	
其他综合收益	2,823,910.08	1,569,002.48
专项储备		
盈余公积	327,551,963.40	327,551,963.40
一般风险准备		
未分配利润	1,724,705,141.53	1,953,651,174.43
归属于母公司所有者权益合计	4,257,383,902.08	5,142,287,146.01
少数股东权益	3,432,349.88	46,625,435.04
所有者权益合计	4,260,816,251.96	5,188,912,581.05
负债和所有者权益总计	11,460,088,437.50	12,009,385,508.99

法定代表人：孙陶然

主管会计工作负责人：周钢

会计机构负责人：周钢

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	6,230,721,267.76	6,809,696,813.71
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	294,643,659.59	158,212,817.95
应收款项融资		
预付款项	11,340,239.64	16,617,203.07
其他应收款	302,938,108.71	323,945,708.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,930,856.09	3,768,852.97
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	158,423,162.48	786,061,620.79
流动资产合计	7,001,997,294.27	8,098,303,016.64
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,685,980,041.35	2,808,024,892.64
其他权益工具投资	60,911,939.54	73,504,950.00
其他非流动金融资产	299,969,931.94	289,969,931.94
投资性房地产		
固定资产	820,010,785.05	1,031,941,638.38
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,374,013.11	
无形资产	15,182,912.65	15,751,643.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	651,399.14	641,661.10
递延所得税资产	474,666.05	473,299.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,887,555,688.83	4,220,308,017.73
资产总计	11,889,552,983.10	12,318,611,034.37
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	109,259,030.65	86,460,349.31
应付账款	970,952,638.42	864,283,796.68
预收款项	9,364,093.97	5,768,764.61
合同负债		
应付职工薪酬	39,398,261.46	59,220,971.57
应交税费	91,511,519.78	12,162,504.86

其他应付款	1,035,330,260.22	420,380,271.69
其中：应付利息		
应付股利	32,464,800.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,276,605,387.79	5,479,499,903.60
流动负债合计	7,532,421,192.29	6,927,776,562.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
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	74,104,200.39	107,618,830.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	74,104,200.39	107,618,830.66
负债合计	7,606,525,392.68	7,035,395,392.98
所有者权益：		
股本	800,020,000.00	800,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,005,314,373.99	2,005,314,373.99
减：库存股	599,984,195.01	
其他综合收益	3,736,946.87	2,381,633.53
专项储备		
盈余公积	327,551,963.40	327,551,963.40
未分配利润	1,746,388,501.17	2,147,947,670.47
所有者权益合计	4,283,027,590.42	5,283,215,641.39
负债和所有者权益总计	11,889,552,983.10	12,318,611,034.37

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	3,304,745,135.04	2,505,702,693.64
其中：营业收入	3,295,408,688.73	2,505,702,693.64
利息收入		
已赚保费	9,336,446.31	
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,668,152,848.22	1,981,221,414.86
其中：营业成本	2,144,830,970.57	1,444,412,197.75
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额	1,147,986.93	
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,777,805.22	12,403,507.44
销售费用	256,075,434.77	305,054,254.15
管理费用	152,158,618.24	141,612,304.11
研发费用	125,422,888.22	106,882,577.67
财务费用	-22,260,855.73	-29,143,426.26
其中：利息费用	113,696.63	
利息收入	23,368,743.20	31,470,143.76
加：其他收益	28,313,529.76	18,052,729.30
投资收益（损失以“-”号填列）	18,252,610.92	-13,452,453.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-27,764,509.53	-14,381,911.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-31,703,813.36	-573,771.62
资产减值损失(损失以“-”号填列)		821,385.92
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-2,792,623.94	-705,422.70
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	648,661,990.20	528,623,746.04
加:营业外收入	9,787.73	1,807.45
减:营业外支出	1,208,481.19	2,142,172.66
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	647,463,296.74	526,483,380.83
减:所得税费用	94,971,463.92	87,497,690.44
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	552,491,832.82	438,985,690.39
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	552,491,832.82	438,985,690.39
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.归属于母公司所有者的净利润	550,909,009.10	435,806,722.74
2.少数股东损益	1,582,823.72	3,178,967.65
六、其他综合收益的税后净额	1,254,907.60	160,080.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,254,907.60	160,080.02
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	1,355,313.34	
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,355,313.34	
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-100,405.74	160,080.02
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-100,405.74	160,080.02
7.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	553,746,740.42	439,145,770.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	552,163,916.70	435,966,802.76
归属于少数股东的综合收益总额	1,582,823.72	3,178,967.65
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.70	0.54
(二) 稀释每股收益	0.70	0.54

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：孙陶然

主管会计工作负责人：周钢

会计机构负责人：周钢

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	3,247,723,615.98	2,292,987,806.01
减：营业成本	2,474,691,566.20	1,516,608,003.04
税金及附加	5,771,235.69	5,315,819.81
销售费用	176,679,415.44	188,565,366.03
管理费用	39,136,208.89	41,323,288.06

研发费用	92,917,085.45	79,075,730.44
财务费用	-16,555,375.96	-24,477,142.75
其中：利息费用		
利息收入	17,120,143.32	25,034,706.73
加：其他收益	2,426,148.73	4,901,070.59
投资收益（损失以“-”号填列）	-27,599,523.20	-16,218,361.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-27,680,881.69	-16,218,361.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	46,951.64	-102,679.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		821,385.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,803,737.75	-705,422.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	447,153,319.69	475,272,733.59
加：营业外收入	1,429.98	1,247.06
减：营业外支出	1,200,511.06	1,758,198.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	445,954,238.61	473,515,782.03
减：所得税费用	67,658,365.91	53,892,414.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	378,295,872.70	419,623,367.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	378,295,872.70	419,623,367.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,355,313.34	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,355,313.34	

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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,355,313.34	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	379,651,186.04	419,623,367.06
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	3,616,207,967.69	2,879,284,166.06
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	142,649,344.34	115,537,556.56
经营活动现金流入小计	3,758,857,312.03	2,994,821,722.62
购买商品、接受劳务支付的现金	2,404,496,721.85	1,824,610,267.24
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		
拆出资金净增加额		
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	388,857,756.76	423,609,569.92
支付的各项税费	159,826,242.84	129,844,108.39
支付其他与经营活动有关的现金	151,437,584.75	110,750,532.71
经营活动现金流出小计	3,104,618,306.20	2,488,814,478.26
经营活动产生的现金流量净额	654,239,005.83	506,007,244.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,265,244.95	309,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,912,498.63	929,458.09

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	195,000.00	135,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16,397,088.79	
收到其他与投资活动有关的现金	645,816,908.41	
投资活动现金流入小计	686,586,740.78	444,929,458.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	236,518,212.24	421,461,282.76
投资支付的现金	458,436,030.40	526,500,000.00
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		5,384,369.67
支付其他与投资活动有关的现金	27,998,700.70	856,613,478.79
投资活动现金流出小计	722,952,943.34	1,809,959,131.22
投资活动产生的现金流量净额	-36,366,202.56	-1,365,029,673.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		110,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		110,400,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		110,400,000.00
偿还债务支付的现金	11,760,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	747,503,938.63	800,020,000.00
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	599,984,195.01	1,367,924.51
筹资活动现金流出小计	1,359,248,133.64	801,387,924.51
筹资活动产生的现金流量净额	-1,359,248,133.64	-690,987,924.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-100,405.74	92,757.92
五、现金及现金等价物净增加额	-741,475,736.11	-1,549,917,595.36

加：期初现金及现金等价物余额	1,880,664,504.11	2,809,124,273.44
六、期末现金及现金等价物余额	1,139,188,768.00	1,259,206,678.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	3,308,256,166.20	2,500,626,056.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	293,263,761.74	245,105,520.98
经营活动现金流入小计	3,601,519,927.94	2,745,731,577.49
购买商品、接受劳务支付的现金	2,118,405,115.59	1,770,428,122.45
支付给职工以及为职工支付的现金	169,289,982.81	161,964,973.95
支付的各项税费	96,817,327.87	80,767,713.03
支付其他与经营活动有关的现金	106,225,593.78	231,128,618.70
经营活动现金流出小计	2,490,738,020.05	2,244,289,428.13
经营活动产生的现金流量净额	1,110,781,907.89	501,442,149.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,593,010.46	
取得投资收益收到的现金	1,436,671.83	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	195,000.00	135,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	645,816,908.41	
投资活动现金流入小计	660,041,590.70	135,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	232,864,727.14	309,119,400.33
投资支付的现金	458,436,030.40	489,470,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		635,064,541.76
投资活动现金流出小计	691,300,757.54	1,433,653,942.09
投资活动产生的现金流量净额	-31,259,166.84	-1,298,653,942.09
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		
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	747,390,242.00	800,020,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	599,984,195.01	1,367,924.51
筹资活动现金流出小计	1,347,374,437.01	801,387,924.51
筹资活动产生的现金流量净额	-1,347,374,437.01	-801,387,924.51
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	-267,851,695.96	-1,598,599,717.24
加：期初现金及现金等价物余额	1,088,609,321.89	2,547,418,546.23
六、期末现金及现金等价物余额	820,757,625.93	948,818,828.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年年末	800				2,05		1,56		327,		1,95		5,14	46,6	5,18	

余额	,02 0,0 00. 00				9,49 5,00 5.70	9,00 2.48		551, 963. 40		3,65 1,17 4.43		2,28 7,14 6.01	25,4 35.0 4	8,91 2,58 1.05
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	800 ,02 0,0 00. 00				2,05 9,49 5,00 5.70	1,56 9,00 2.48		327, 551, 963. 40		1,95 3,65 1,17 4.43		5,14 2,28 7,14 6.01	46,6 25,4 35.0 4	5,18 8,91 2,58 1.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-57, 227, 923. 62	599, 984, 195. 01	1,25 4,90 7.60			-228 ,946, 032. 90		-884 ,903, 243. 93	-43, 193, 085. 16	-928 ,096, 329. 09
（一）综合收益总额							1,25 4,90 7.60			550, 909, 009. 10		552, 163, 916. 70	1,58 2,82 3.72	553, 746, 740. 42
（二）所有者投入和减少资本					-57, 227, 923. 62	599, 984, 195. 01						-657 ,212, 118. 63	-44, 775, 908. 88	-701 ,988, 027. 51
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-57, 227, 923.	599, 984, 195.						-657 ,212, 118.	-44, 775, 908.	-701 ,988, 027.

					62	01							63	88	51
(三) 利润分配											-779,855,042.00		-779,855,042.00		-779,855,042.00
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											-779,855,042.00		-779,855,042.00		-779,855,042.00
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末	800				2,00	599,	2,82		327,		1,72		4,25	3,43	4,26

余额	,02				2,26	984,	3,91		551,		4,70		7,38	2,34	0,81
	0,0				7,08	195.	0,08		963.		5,14		3,90	9.88	6,25
	00.				2.08	01			40		1.53		2.08		1.96
	00														

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	400 .01 0,0 00. 00				2,40 3,09 7,86 0.09		2,50 2,26 1.93		247, 066, 349. 63		1,90 3,36 5,47 6.61		4,95 6,04 1,94 8.26	61,49 9,480 .07	5,017 .541, 428.3 3
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	400 .01 0,0 00. 00				2,40 3,09 7,86 0.09		2,50 2,26 1.93		247, 066, 349. 63		1,90 3,36 5,47 6.61		4,95 6,04 1,94 8.26	61,49 9,480 .07	5,017 .541, 428.3 3
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	400 .01 0,0 00. 00				-400 .010, 000. 00		160, 080. 02				-364 .213, 277. 26		-364 .053 .197 .24	-24,5 78,28 2.06	-388, 631,4 79.30
(一)综合收 益总额							160, 080. 02				435, 806, 722. 74		435, 966, 802. 76	3,178 .967. 65	439,1 45,77 0.41

(二)所有者投入和减少资本														-27,757,249.71	-27,757,249.71
1. 所有者投入的普通股														110,400,000.00	110,400,000.00
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															
4. 其他														-138,157,249.71	-138,157,249.71
(三)利润分配														-800,020,000.00	-800,020,000.00
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														-800,020,000.00	-800,020,000.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	400,010,000.00				-400,010,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	400,010,000.00				-400,010,000.00										
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. 其他综合 收益结转留 存收益																
6. 其他																
(五)专项储 备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期期末 余额	800 .02 0,0 00. 00				2,00 3,08 7,86 0.09		2,66 2,34 1.95		247, 066, 349. 63		1,53 9,15 2,19 9.35		4,59 1,98 8,75 1.02		36,92 1,198 .01	4,628 ,909, 949.0 3

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	未分 配利 润	其他	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末 余额	800,0 20,00 0.00				2,005, 314,37 3.99		2,381, 633.53		327,55 1,963. 40	2,14 7,94 7,67 0.47		5,283,21 5,641.39
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												

二、本年期初余额	800,020,000.00				2,005,314,373.99		2,381,633.53		327,551,963.40	2,147,947.67		5,283,215,641.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					599,984,195.01		1,355,313.34			-401,559,169.30		-1,000,188,050.97
（一）综合收益总额							1,355,313.34			378,295,872.70		379,651,186.04
（二）所有者投入和减少资本					599,984,195.01							-599,984,195.01
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他					599,984,195.01							-599,984,195.01
（三）利润分配										-779,855,042.00		-779,855,042.00
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-779,855,042.00		-779,855,042.00
3.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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	800,020.00				2,005,314.37	599,984,195.01	3,736,946.87		327,551,963.40	1,746,388.50	1.17		4,283,027,590.42

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度												
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	400,010,000.00				2,405,324.37		2,616,033.53		247,066.34	2,223,597,146.59			5,278,613,903.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其													

他												
二、本年期初余额	400,010,000.00				2,405,324,373.99		2,616,033.53		247,066,349.63	2,223,597,146.59		5,278,613,903.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	400,010,000.00				-400,010,000.00					-380,396,632.94		-380,396,632.94
(一)综合收益总额										419,623,367.06		419,623,367.06
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-800,020,000.00		-800,020,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-800,020,000.00		-800,020,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	400,010,000.00				-400,010,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	400,010,000.00				-400,010,000.00							

	00											
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. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末 余额	800, 020, 000. 00			2,005, 314.3 73.99		2,616, 033.5 3		247,0 66,34 9.63	1,843,2 00,513. 65			4,898,21 7,270.80

三、公司基本情况

拉卡拉支付股份有限公司（以下简称“拉卡拉”或“公司”或“本公司”）的前身为北京乾坤时代信息咨询有限公司。

2015年8月5日拉卡拉股东会决议和2015年8月28日拉卡拉创立大会决议批准，由拉卡拉原股东作为发起人，将公司整体变更为股份有限公司，于2015年12月2日，取得北京市工商局核发的变更后的《企业法人营业执照》，现变更为统一社会信用代码91110108770425654N。法定代表人：孙陶然；公司住所：北京市海淀区北清路中关村壹号D1座6层606；注册资本与实收资本:36,000 万元。经中国证券监督管理委员会以证监许可[2019]646号文的核准，公司于2019年4月22日向社会公开发行人民币普通股（A股）股票40,010,000股，于2019年7月24日完成工商变更，注册资本与实收资本为40,001.00万元。

根据本公司2020年5月21日召开的2019年度股东大会审议通过《关于审议2019年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，以公司截至2019年12月31日总股本400,010,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币20元（含税），合计派发现金股利人民币800,020,000.00元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增400,010,000股，转增后总股本为800,020,000股。

所处行业：第三方支付

经营范围：银行卡收单；互联网支付；数字电视支付；预付卡受理；移动电话支付。（中华人民共和国支付业务许可证有效期至2026年05月02日）技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机系统集成；设计、制作、代理、发布广告；销售自主研发的产品。

本公司及下属子公司提供的主要产品与服务：社区便民服务、商户服务、移动互联网服务。

本公司第一大股东为联想控股股份有限公司，无实际控制人。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月18日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、1、在子公司中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容涵盖了本公司制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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，确认为商誉；合并成本小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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、22、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独拆分的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

12、应收账款

见本附注“五、10、金融工具”。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见本附注“五、10、金融工具”。

15、存货

存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

合同资产的确认方法及标准：

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 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，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除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外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础

上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除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合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	30-50	5	1.90-3.17
机具设备	年限平均法	2-5	5	19.00-47.50
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
其他	年限平均法	3-8	5	11.88-31.67

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	摊销方法	依据
计算机软件	5-10年	年限平均法	合同约定或预计受益期限
会籍费	5年	年限平均法	合同约定期限
特许经营许可权	10年	年限平均法	合同约定或预计受益期限

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司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：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的

公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租赁方式租入办公场所装修费与租赁费。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

经营租赁方式租入办公场所装修费与租赁费按受益期限摊销。

33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准

准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

无。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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，任何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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

具体原则：

1) 手续费收入确认的具体原则：

手续费收入确认以交易数据为基础，按照各类渠道自然月交易产生收入确认。

2) 销售商品收入确认的具体原则：

本公司对外销售商品、货物已发出且客户收到后确认收入。

3) 担保费收入确认的具体原则：

本公司在担保合同成立并承担相应的担保责任，与担保合同相关的经济利益很可能流入，并且相关的收入能够可靠计量时确认收入。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

1.1、具体原则

本公司对外销售商品、货物已发出且客户收到后确认收入。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 手续费收入确认原则

手续费收入确认以交易数据为基础，按照各类渠道自然月交易产生收入确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用。

40、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：收到的政府补助与公司资产相关，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：收到的政府补助与公司资产无关，直接计入当期损益。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：按照谨慎性原则确认为与资产相关的政府补助。

2、确认时点

本公司实际收到政府补助资金后确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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：

- 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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

原租赁准则

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

新租赁准则（2021年1月1日起）

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，

在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

原租赁准则

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

新租赁准则（2021年1月1日起）

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号—资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

保险合同准备金

保险合同准备金包括未到期责任准备金和担保赔偿准备金。

未到期责任准备金是指担保公司为尚未终止的担保责任提取的准备金。融资性担保业务按当期保费收入的50%为限提取未到期责任准备金。

担保赔偿准备金是指担保公司已发生尚未结案且需代偿的担保余额提取的准备金。在资产负债表日按未终止融资性担保责任金额1%的比例为限提取担保赔偿准备金。

44、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日修订印发了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会【2018】35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行，不调整可比期间数据。	2021 年 4 月 26 日拉卡拉支付股份有限公司第二届董事会第三十八次会议董事会批准。	公司按照新租赁准则要求，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并按照新租赁准则的规定编制 2021 年 1 月 1 日以后的财务报表

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订印发的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会【2018】35 号），根据新租赁准则及其衔接规定，对于公司首次执行日前已存在的租赁合同，根据新租赁准则有关规定进行衔接会计处理。

执行新租赁准则对本公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	合并资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		6,226,943.98	6,226,943.98
预付款项	73,515,649.53	-6,226,943.98	67,288,705.55

项目	母公司资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		5,029,459.06	5,029,459.06
预付款项	16,617,203.07	-5,029,459.06	11,587,744.01

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,661,872,877.66	7,661,872,877.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	435,457,685.92	435,457,685.92	
应收款项融资			
预付款项	73,515,649.53	67,288,705.55	-6,226,943.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	52,063,198.57	52,063,198.57	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	11,196,340.63	11,196,340.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	862,393,869.58	862,393,869.58	
流动资产合计	9,096,499,621.89	9,090,272,677.91	-6,226,943.98
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	602,055,933.97	602,055,933.97	
其他权益工具投资	73,504,950.00	73,504,950.00	
其他非流动金融资产	289,969,931.94	289,969,931.94	
投资性房地产			

固定资产	1,886,103,179.09	1,886,103,179.09	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,226,943.98	6,226,943.98
无形资产	54,146,835.27	54,146,835.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,631,756.91	6,631,756.91	
递延所得税资产	473,299.92	473,299.92	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,912,885,887.10	2,919,112,831.08	6,226,943.98
资产总计	12,009,385,508.99	12,009,385,508.99	
流动负债：			
短期借款	11,760,000.00	11,760,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	86,460,349.31	86,460,349.31	
应付账款	632,912,806.74	632,912,806.74	
预收款项	13,594,798.87	13,594,798.87	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	147,943,970.12	147,943,970.12	
应交税费	78,708,760.72	78,708,760.72	
其他应付款	228,352,560.04	228,352,560.04	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	5,479,499,903.60	5,479,499,903.60	
流动负债合计	6,679,233,149.40	6,679,233,149.40	
非流动负债：			
保险合同准备金	33,620,947.88	33,620,947.88	
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	107,618,830.66	107,618,830.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	141,239,778.54	141,239,778.54	
负债合计	6,820,472,927.94	6,820,472,927.94	
所有者权益：			
股本	800,020,000.00	800,020,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,059,495,005.70	2,059,495,005.70	
减：库存股			
其他综合收益	1,569,002.48	1,569,002.48	
专项储备			
盈余公积	327,551,963.40	327,551,963.40	
一般风险准备			
未分配利润	1,953,651,174.43	1,953,651,174.43	
归属于母公司所有者权益合计	5,142,287,146.01	5,142,287,146.01	
少数股东权益	46,625,435.04	46,625,435.04	

所有者权益合计	5,188,912,581.05	5,188,912,581.05	
负债和所有者权益总计	12,009,385,508.99	12,009,385,508.99	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,809,696,813.71	6,809,696,813.71	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	158,212,817.95	158,212,817.95	
应收款项融资			
预付款项	16,617,203.07	11,587,744.01	-5,029,459.06
其他应收款	323,945,708.15	323,945,708.15	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,768,852.97	3,768,852.97	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	786,061,620.79	786,061,620.79	
流动资产合计	8,098,303,016.64	8,093,273,557.58	-5,029,459.06
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,808,024,892.64	2,808,024,892.64	
其他权益工具投资	73,504,950.00	73,504,950.00	
其他非流动金融资产	289,969,931.94	289,969,931.94	
投资性房地产			
固定资产	1,031,941,638.38	1,031,941,638.38	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		5,029,459.06	5,029,459.06
无形资产	15,751,643.75	15,751,643.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	641,661.10	641,661.10	
递延所得税资产	473,299.92	473,299.92	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,220,308,017.73	4,225,337,476.79	5,029,459.06
资产总计	12,318,611,034.37	12,318,611,034.37	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	86,460,349.31	86,460,349.31	
应付账款	864,283,796.68	864,283,796.68	
预收款项	5,768,764.61	5,768,764.61	
合同负债			
应付职工薪酬	59,220,971.57	59,220,971.57	
应交税费	12,162,504.86	12,162,504.86	
其他应付款	420,380,271.69	420,380,271.69	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	5,479,499,903.60	5,479,499,903.60	
流动负债合计	6,927,776,562.32	6,927,776,562.32	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

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	107,618,830.66	107,618,830.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	107,618,830.66	107,618,830.66	
负债合计	7,035,395,392.98	7,035,395,392.98	
所有者权益：			
股本	800,020,000.00	800,020,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,005,314,373.99	2,005,314,373.99	
减：库存股			
其他综合收益	2,381,633.53	2,381,633.53	
专项储备			
盈余公积	327,551,963.40	327,551,963.40	
未分配利润	2,147,947,670.47	2,147,947,670.47	
所有者权益合计	5,283,215,641.39	5,283,215,641.39	
负债和所有者权益总计	12,318,611,034.37	12,318,611,034.37	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物、劳务增值额计征	13%、9%、6%、3%、1%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%、15%、9%、2.5%、0%

教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
拉卡拉支付股份有限公司	15%
拉卡拉云商网络有限公司	25%
拉卡拉云商科技有限公司	25%
北京顺维无限科技有限公司	25%
天津弘诚科技发展有限公司	2.5%
西藏弘诚科技发展有限公司	9%
广州嘉驰信息技术有限公司	25%
海南云商互联科技有限公司	15%
拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司	25%
四川拉卡拉汇积天下技术服务有限公司	25%
汇积天下科技服务（厦门）有限公司	25%
汇聚天下科技服务（海南）有限公司	25%
拉卡拉科技投资有限公司	16.5%
御风科技（海南）有限公司	25%
宁波马上企业管理有限公司	2.5%
宁波金奥软件科技有限公司	15%
北京拉卡拉云闪科技有限公司	25%
北京腾祥商务服务有限公司	25%
广州赢达信息咨询有限公司	25%
北京大树保险经纪有限责任公司	25%
广州拉卡拉信息技术有限公司	0%
拉卡拉國際有限公司	16.5%
北京拉卡拉资产管理有限公司	2.5%
拉卡拉信息科技（上海）有限公司	15%
广东云商网联信息服务有限公司	25%
海南泛泰科技发展有限公司	25%
海南泛欣科技服务有限公司	25%
海南嘉驰科技发展有限公司	25%
广州拉卡拉普惠融资担保有限责任公司	25%
拉卡拉御山科技（上海）有限公司	25%

广州润信商业保理有限责任公司	25%
上海拉卡拉青科君诚信息技术发展有限公司	25%
拉卡拉五指山科技（上海）有限公司	25%

2、税收优惠

本公司属于北京市财税局、北京市国家税务局、北京市地方税务局、北京科学技术委员会批准的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，颁发的高新技术企业证书编号为GR202011000198，税收优惠期自2020年至2022年。

本公司子公司西藏弘诚科技发展有限公司符合西藏自治区人民政府《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）》（藏政发〔2018〕25号）第六条第14款“吸纳我区农牧民、残疾人员、享受城市最低生活保障人员、高校毕业生及退役士兵五类人员就业人数达到企业职工总数30%（含本数）以上的或吸纳西藏常住人口就业人数达到企业职工总数70%（含本数）以上的企业”的规定，因此自2018年1月1日至2021年12月31日，免征企业所得税地方分享部分，2021年实际减按9%税率征收企业所得税。

本公司子公司海南云商互联科技有限公司符合税务总局《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31号）第一条“对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定。

本公司子公司广州拉卡拉信息技术有限公司，于2020年3月26日取得软件企业证书，根据财税〔2016〕49号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》和国发〔2011〕4号《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》的有关规定，享受两免三减半优惠政策，2021年为减免征收的第二年，所得税率为0。

本公司子公司宁波马上企业管理有限公司、北京拉卡拉资产管理有限公司、天津弘诚科技发展有限公司属于小型微利企业，根据国税〔2021〕8号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，2021年实际减按2.5%税率征收企业所得税。

本公司子公司宁波金奥软件科技有限公司，于2020年12月1日取得高新技术企业证书，减按15%的税率征收企业所得税，颁发的高新技术企业证书编号为GR202033100862，税收优惠期自2020年至2022年。

本公司子公司拉卡拉信息科技（上海）有限公司，于2019年12月6日取得高新技术企业证书，减按15%的税率征收企业所得税，颁发的高新技术企业证书编号为GR201931004804，税收优惠期自2019年至2021年。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,476.23	7,476.43
银行存款	1,139,181,291.77	1,880,657,027.68
其他货币资金	5,545,756,185.88	5,781,208,373.55
合计	6,684,944,953.88	7,661,872,877.66

其他说明

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

银行承兑汇票保证金	9,631,867.86	17,292,069.87
其他保证金	138,135,283.34	67,463,621.02
客户备付金	5,397,989,034.68	5,696,452,682.66
合计	5,545,756,185.88	5,781,208,373.55

客户备付金账户是公司按照《非金融机构支付服务管理办法》和《支付机构客户备付金存管办法》规定开立的银行专用存款账户，公司通过客户备付金账户存储及收支的资金范围包括：银行卡收单业务、第三方支付便民服务业务、信用卡还款业务、信贷支付结算业务、公司其他部分业务收入资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	862,680,126.29	100.00%	9,964,498.05	1.16%	852,715,628.24	440,131,083.21	100.00%	4,673,397.29	1.06%	435,457,685.92
其中：										
组合 1、账龄组合	862,680,126.29	100.00%	9,964,498.05	1.16%	852,715,628.24	440,131,083.21	100.00%	4,673,397.29	1.06%	435,457,685.92
组合 3、关联方组合	0.00	0.00%			0.00					
合计	862,680,126.29	100.00%	9,964,498.05	1.16%	852,715,628.24	440,131,083.21	100.00%	4,673,397.29	1.06%	435,457,685.92

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	829,934,732.65	8,299,347.32	1.00%
1 至 2 年	32,466,583.16	1,623,329.16	5.00%
2 至 3 年	278,810.48	41,821.57	15.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	30.00%

4 至 5 年	0.00	0.00	50.00%
5 年以上			100.00%
合计	862,680,126.29	9,964,498.05	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	4,673,397.29			4,673,397.29
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,892,563.05			6,892,563.05
本期转回	1,561,676.80			1,561,676.80
本期转销				
本期核销	-174,872.38			-174,872.38
其他变动	-214,657.87			-214,657.87
2021年6月30日余额	9,964,498.05			9,964,498.05

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	829,934,732.65
1 至 2 年	32,466,583.16
2 至 3 年	278,810.48
3 年以上	0.00

3至4年	0.00
4至5年	0.00
合计	862,680,126.29

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	4,673,397.29	6,892,563.05	1,561,676.80	-174,872.38	-214,657.87	9,964,498.05
合计	4,673,397.29	6,892,563.05	1,561,676.80	-174,872.38	-214,657.87	9,964,498.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	-174,872.38

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	201,813,202.09	23.39%	2,018,132.02
客户 2	107,424,199.00	12.45%	1,074,241.99
客户 3	67,029,960.91	7.77%	670,299.61
客户 4	53,683,582.38	6.22%	536,835.82
客户 5	35,286,951.17	4.09%	352,869.51

合计	465,237,895.55	53.92%	
----	----------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,859,871.46	89.35%	66,628,915.22	99.02%
1 至 2 年	2,004,812.15	9.02%	236,406.95	0.35%
2 至 3 年	28,100.56	0.13%	418,433.38	0.62%
3 年以上	334,282.59	1.50%	4,950.00	0.01%
合计	22,227,066.76	--	67,288,705.55	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商1	7,193,008.00	32.36
供应商2	2,160,757.77	9.72
供应商3	1,938,030.00	8.72

供应商4	1,222,732.08	5.50
供应商5	1,077,651.60	4.85
合计	13,592,179.45	61.15

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,652,457.77	52,063,198.57
合计	12,652,457.77	52,063,198.57

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金及备用金	11,835,993.88	24,675,148.18
股权转让款		27,500,000.00
其他款项	827,765.37	172,319.58
合计	12,663,759.25	52,347,467.76

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	284,269.19			284,269.19
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	30,538.08			30,538.08
本期转回	275,000.00			275,000.00
本期核销	28,505.79			28,505.79
2021 年 6 月 30 日余额	11,301.48			11,301.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,691,760.82

1 至 2 年	716,592.30
2 至 3 年	5,748,905.19
3 年以上	2,506,500.94
3 至 4 年	473,119.40
4 至 5 年	327,871.54
5 年以上	1,705,510.00
合计	12,663,759.25

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	284,269.19	30,538.08	275,000.00	28,505.79		11,301.48
合计	284,269.19	30,538.08	275,000.00	28,505.79		11,301.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	28,505.79

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

客户 1	押金保证金	2,100,000.00	2-3 年, 5 年以上	16.58%	
客户 2	押金保证金	1,393,800.00	1 年以内, 2-3 年	11.01%	
客户 3	押金保证金	658,825.00	2-3 年	5.20%	
客户 4	押金保证金	539,904.00	2-3 年	4.26%	
客户 5	押金保证金	500,000.00	2-3 年	3.95%	
合计	--	5,192,529.00	--	41.00%	

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	9,746,496.59		9,746,496.59	11,196,340.63		11,196,340.63
合计	9,746,496.59		9,746,496.59	11,196,340.63		11,196,340.63

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税	39,200,243.50	44,012,669.70
未收到银联发票增值税	83,076,458.29	94,013,015.51
预缴企业所得税		15,463,741.28
对外投放机具未摊销	72,300,289.71	39,027,469.71
信贷资产	50,327,252.95	24,271,980.47
信托资产	868,216.66	10,540,451.15
股权收购款		635,064,541.76
合计	245,772,461.11	862,393,869.58

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京考拉昆略互联网产业投资基金（有限合伙）	304,522,256.09			-3,252,942.47						301,269,313.62	
北京考拉昆仑信息技术有限公司	5,698,223.35									5,698,223.35	
考拉昆仑信用管理有限公司	6,611,911.52			-266,961.63						6,344,949.89	
江苏千米网络科技有限公司	185,373,240.29			-18,128,388.64						167,244,851.65	
北京考拉鲲鹏科技成长基金合伙企业（有限合伙）	86,975,376.39			-6,032,588.95						80,942,787.44	
云码智能（海	7,478,806.61			696,559.26						8,175,365.87	

南) 科 技有 限公 司											
上海新 豆科 技有 限公 司	5,396,1 19.72			-507,83 6.64						4,888,2 83.08	
北京蓝 色光标 数据科 技股份 有限公 司		914,40 0,000.0 0					8,763,9 69.60			905,63 6,030.4 0	
广州越 富嘉驰 网络科 技有限 公司				-851,34 4.63					1,750,0 00.00	898,65 5.37	
拉卡拉 汇积天 下技术 服务 (北 京)有 限公司									21,903, 265.82	21,903, 265.82	
小计	602,05 5,933.9 7	914,40 0,000.0 0		-28,343 ,503.70			8,763,9 69.60		23,653, 265.82	1,503,0 01,726. 49	
合计	602,05 5,933.9 7	914,40 0,000.0 0		-28,343 ,503.70			8,763,9 69.60		23,653, 265.82	1,503,0 01,726. 49	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京中金信资产管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
北京一八九八友创投资中心(有限合伙)	8,613,860.00	9,504,950.00
北京中关村并购母基金投资中心(有限	33,298,079.54	45,000,000.00

合伙)		
网联清算有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
合计	60,911,939.54	73,504,950.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	299,969,931.94	289,969,931.94
合计	299,969,931.94	289,969,931.94

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

固定资产	1,705,752,729.17	1,886,103,179.09
合计	1,705,752,729.17	1,886,103,179.09

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机具设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,053,323.18 8.14	1,381,164.78 7.82	37,044,343.0 3	12,444,093.6 2	19,990,924.4 3	104,617,457. 43	2,608,584.79 4.47
2.本期增加金额		180,502,578. 95	4,540,352.43	1,211,341.59	325,508.69	6,728.81	186,586,510. 47
(1) 购置		180,502,578. 95	4,540,352.43	1,211,341.59	325,508.69	6,728.81	186,586,510. 47
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		177,150,293. 69	1,362,129.57	24,968.96	392,678.58	326,054.14	179,256,124. 94
(1) 处置或报废		177,150,293. 69	1,362,129.57	24,968.96	368,178.58	326,054.14	179,231,624. 94
(2) 合并减少					24,500.00		24,500.00
4.期末余额	1,053,323.18 8.14	1,384,517.07 3.08	40,222,565.8 9	13,630,466.2 5	19,923,754.5 4	104,298,132. 10	2,615,915.18 0.00
二、累计折旧							
1.期初余额	36,918,804.2 4	624,250,965. 40	16,675,384.4 0	6,566,832.56	10,847,249.6 4	27,222,379.1 4	722,481,615. 38
2.本期增加金额	10,145,274.7 8	249,060,576. 47	2,360,201.83	2,044,680.52	752,157.21	5,910,340.83	270,273,231. 64
(1) 计提	10,145,274.7 8	249,060,576. 47	2,360,201.83	2,044,680.52	752,157.21	5,910,340.83	270,273,231. 64
3.本期减		81,261,319.1	1,023,582.41	15,341.96	292,152.64		82,592,396.1

少金额		8					9
(1) 处 置或报废		81,261,319.1 8	1,023,582.41	15,341.96	290,212.96		82,590,456.5 1
(2) 合并减 少					1,939.68		1,939.68
4.期末余 额	47,064,079.0 2	792,050,222. 69	18,012,003.8 2	8,596,171.12	11,307,254.2 1	33,132,719.9 7	910,162,450. 83
三、减值准 备							
1.期初余 额							
2.本期增 加金额							
(1) 计 提							
3.本期减 少金额							
(1) 处 置或报废							
4.期末余 额							
四、账面价 值							
1.期末账 面价值	1,006,259,10 9.12	592,466,850. 39	22,210,562.0 7	5,034,295.13	8,616,500.33	71,165,412.1 3	1,705,752,72 9.17
2.期初账 面价值	1,016,404,38 3.90	756,913,822. 42	20,368,958.6 3	5,877,261.06	9,143,674.79	77,395,078.2 9	1,886,103,17 9.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中关村壹号	376,066,956.17	相关手续正在办理中
保利鱼珠港	293,017,047.33	相关手续正在办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
1.期初余额	6,226,943.98	6,226,943.98
2.本期增加金额	10,571,310.40	10,571,310.40
3.本期减少金额	11,218,017.46	11,218,017.46
4.期末余额	5,580,236.92	5,580,236.92
1.期末账面价值	5,580,236.92	5,580,236.92
2.期初账面价值	6,226,943.98	6,226,943.98

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	会籍费	特许经营许	合计

						可权	
一、账面原 值							
1.期初 余额				38,369,020.7 6	500,000.00	31,993,911.9 0	70,862,932.6 6
2.本期 增加金额				549,551.83			549,551.83
(1) 购置				549,551.83			549,551.83
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增 加							
3.本期减 少金额							
(1) 处置							
4.期末 余额				38,918,572.5 9	500,000.00	31,993,911.9 0	71,412,484.4 9
二、累计摊 销							
1.期初 余额				12,750,090.3 0	500,000.00	3,466,007.09	16,716,097.3 9
2.本期 增加金额				2,272,396.29		1,599,695.60	3,872,091.89
(1) 计提				2,272,396.29		1,599,695.60	3,872,091.89
3.本期 减少金额							
(1) 处置							
4.期末 余额				15,022,486.5 9	500,000.00	5,065,702.69	20,588,189.2 8

三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值				23,896,086.00		26,928,209.21	50,824,295.21
2.期初账面价值				25,618,930.46		28,527,904.81	54,146,835.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司	4,448,865.43			4,448,865.43		
北京顺维无限科技有限公司	6,533,542.65					6,533,542.65
合计	10,982,408.08			4,448,865.43		6,533,542.65

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司	4,448,865.43			4,448,865.43		
北京顺维无限科技有限公司	6,533,542.65					6,533,542.65
合计	10,982,408.08			4,448,865.43		6,533,542.65

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公场所装修费	6,631,756.91	148,514.85	1,266,423.93		5,513,847.83

合计	6,631,756.91	148,514.85	1,266,423.93		5,513,847.83
----	--------------	------------	--------------	--	--------------

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,164,440.34	474,666.05	3,155,332.80	473,299.92
合计	3,164,440.34	474,666.05	3,155,332.80	473,299.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	494,028,002.60	74,104,200.39	717,458,871.07	107,618,830.66
合计	494,028,002.60	74,104,200.39	717,458,871.07	107,618,830.66

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	474,666.05	0.00	473,299.92
递延所得税负债	0.00	74,104,200.39	0.00	107,618,830.66

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,811,359.18	1,802,333.68
可抵扣亏损	73,455,152.48	77,099,386.83
合计	80,266,511.66	78,901,720.51

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	9,830,726.64	30,723,995.46	
2023	14,642,900.83	14,642,900.83	
2024	1,602,334.77	1,602,334.77	
2025	30,130,155.77	30,130,155.77	
2026	17,249,034.47		
合计	73,455,152.48	77,099,386.83	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		11,760,000.00
合计		11,760,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	109,259,030.65	86,460,349.31
合计	109,259,030.65	86,460,349.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	698,976,463.35	590,088,655.75
1-2 年	31,567,160.43	22,814,268.53
2-3 年	12,909,933.20	15,728,798.35
3-4 年	7,231,054.59	2,169,043.01
4-5 年	1,001,952.18	1,094,956.31
5 年以上	1,581,686.41	1,017,084.79
合计	753,268,250.16	632,912,806.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,609,684.24	12,572,766.58
1-2 年	1,945,879.51	1,022,032.29
2-3 年		
3 年以上		
合计	13,555,563.75	13,594,798.87

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	143,306,431.57	286,977,647.75	350,610,858.57	79,673,220.75
二、离职后福利-设定提存计划	1,561,061.96	29,192,065.23	26,555,249.33	4,197,877.86
三、辞退福利	3,076,476.59	10,386,414.44	11,691,648.86	1,771,242.17
合计	147,943,970.12	326,556,127.42	388,857,756.76	85,642,340.78

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	142,501,923.54	245,146,689.54	309,227,185.70	78,421,427.38
2、职工福利费	26,144.00	7,168,925.14	6,933,975.68	261,093.46
3、社会保险费	583,193.92	16,950,179.54	17,130,066.13	403,307.33
其中：医疗保险费	515,602.72	16,249,180.48	16,474,617.43	290,165.77
工伤保险费	24,109.32	485,417.73	445,551.31	63,975.74
生育保险费	43,481.88	215,581.33	209,897.39	49,165.82
4、住房公积金	160,076.95	17,170,788.63	16,767,191.84	563,673.74
5、工会经费和职工教育经费	35,093.16	541,064.90	552,439.22	23,718.84
合计	143,306,431.57	286,977,647.75	350,610,858.57	79,673,220.75

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,502,859.34	28,134,081.88	25,595,600.81	4,041,340.41
2、失业保险费	58,202.62	1,057,983.35	959,648.52	156,537.45
合计	1,561,061.96	29,192,065.23	26,555,249.33	4,197,877.86

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,456,017.46	18,270,782.83
企业所得税	85,387,284.33	44,015,172.34
个人所得税	1,938,549.62	3,860,948.98
城市维护建设税	1,294,586.81	941,035.08
教育费附加	759,060.96	561,541.96
地方教育费附加	505,656.23	374,128.92
房产税	264,946.83	1,200,000.00
契税	9,000,000.00	9,000,000.00

其他	325,235.98	485,150.61
合计	124,931,338.22	78,708,760.72

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	32,464,800.00	
其他应付款	666,761,233.12	228,352,560.04
合计	699,226,033.12	228,352,560.04

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	32,464,800.00	
合计	32,464,800.00	

截至本报告出具日，该普通股股利已全部支付完毕。

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人往来	266,401.49	625,948.83
押金保证金	178,865,339.52	197,362,506.22
预提费用	19,682,213.53	24,037,778.93

股权款	457,200,000.00	
其他	10,747,278.58	6,326,326.06
合计	666,761,233.12	228,352,560.04

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
清算业务往来	5,276,605,387.79	5,479,499,903.60
合计	5,276,605,387.79	5,479,499,903.60

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、保险合同准备金

项目	期末余额	年初余额
未到期责任准备金	3,184,150.47	2,036,163.54
担保赔偿准备金	59,495,890.21	31,584,784.34

合计	62,680,040.68	33,620,947.88
----	---------------	---------------

46、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

47、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

48、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

49、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

51、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

52、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

53、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

54、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	800,020,000.00						800,020,000.00

其他说明：

55、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

56、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,056,640,005.70		57,227,923.62	1,999,412,082.08
其他资本公积	2,855,000.00			2,855,000.00
合计	2,059,495,005.70		57,227,923.62	2,002,267,082.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少57,227,923.62元，主要是由于拉卡拉全资子公司海南云商互联科技有限公司本期丧失对拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司控制权，由此导致前期确认的资本公积于本期全部转回。

57、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		599,984,195.01		599,984,195.01
合计		599,984,195.01		599,984,195.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			益	留存收 益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,381,633.53	1,355,313.34				1,355,313.34		3,736,946.87
其他权益工具投资公允价值变动	2,381,633.53	1,355,313.34				1,355,313.34		3,736,946.87
二、将重分类进损益的其他综合收益	-812,631.05	-100,405.74				-100,405.74		-913,036.79
外币财务报表折算差额	-812,631.05	-100,405.74				-100,405.74		-913,036.79
其他综合收益合计	1,569,002.48	1,254,907.60				1,254,907.60		2,823,910.08

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

59、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	327,551,963.40			327,551,963.40
合计	327,551,963.40			327,551,963.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

61、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,953,651,174.43	1,903,365,476.61
调整后期初未分配利润	1,953,651,174.43	1,903,365,476.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	550,909,009.10	930,791,311.59
减：提取法定盈余公积		80,485,613.77
应付普通股股利	779,855,042.00	800,020,000.00
期末未分配利润	1,724,705,141.53	1,953,651,174.43

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

62、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,295,408,688.73	2,144,830,970.57	2,505,702,693.64	1,444,412,197.75
合计	3,295,408,688.73	2,144,830,970.57	2,505,702,693.64	1,444,412,197.75

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

63、已赚保费

项目	本期金额	上期金额
担保业务收入	9,336,446.31	
合计	9,336,446.31	

64、提取保险合同准备金净额

项目	本期金额	上期金额
提取保险合同未到期责任准备金	1,147,986.93	
合计	1,147,986.93	

65、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,883,306.27	4,665,828.33
教育费附加	2,232,969.77	2,684,451.82
房产税	2,102,822.76	1,690,691.64
车船使用税	26,420.00	
印花税	758,287.83	1,244,496.97
地方教育费附加	1,488,647.00	1,789,614.67
其他	285,351.59	328,424.01
合计	10,777,805.22	12,403,507.44

其他说明：

66、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	138,801,512.24	164,440,075.08
广告宣传与市场推广费	79,693,927.61	102,352,564.47
租金	9,853,275.50	11,602,473.11
咨询服务费	803,564.58	304,249.62
培训与会议费	779,629.70	2,300,433.80
折旧与摊销	1,737,695.58	2,396,404.12
差旅交通费	3,523,499.46	2,949,285.70
招待费	8,861,158.72	6,712,357.53
运杂费	2,955,144.25	2,511,163.55
终端安装与建设费	1,249,073.33	1,383,623.43
办公用品及消耗	4,380,127.80	3,693,443.22
其他	3,436,826.00	4,408,180.52

合计	256,075,434.77	305,054,254.15
----	----------------	----------------

其他说明：

67、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	93,342,355.14	88,595,032.66
服务费用	5,338,627.93	4,637,885.96
租金	2,216,999.52	1,291,193.26
折旧及摊销	23,527,558.36	19,243,466.79
法律及咨询服务费	675,085.89	3,067,788.56
差旅费	3,719,062.69	3,365,366.15
办公用品及消耗	2,049,709.86	1,805,241.47
人力资源费用	8,410,738.86	6,309,355.79
运输费	758,771.48	646,493.56
招待费	4,444,966.04	5,543,249.91
通讯费	663,059.56	776,451.69
水电及物业费	6,156,006.54	5,285,229.21
其他	855,676.37	1,045,549.10
合计	152,158,618.24	141,612,304.11

其他说明：

68、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	88,265,067.54	73,882,584.45
办公费用	743,596.49	308,683.67
差旅招待费	2,112,365.66	632,455.72
外包开发费	20,449,763.50	15,545,016.34
软件采购费	363,359.88	170,592.90
租金	3,268,425.35	5,917,552.03
折旧摊销	9,651,192.81	10,425,692.56
其他技术费用	569,116.99	
合计	125,422,888.22	106,882,577.67

其他说明：

69、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	113,696.63	0.00
减：利息收入	23,368,743.20	31,470,143.76
汇兑损益	3,245.76	-310,462.31
银行手续费等	990,945.08	2,637,179.81
合计	-22,260,855.73	-29,143,426.26

其他说明：

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,246,669.72	12,210,599.31
进项税加计抵减	4,602,060.79	5,329,452.32
税费返还	1,464,799.25	512,677.67
合计	28,313,529.76	18,052,729.30

71、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-28,343,503.70	-14,381,911.73
处置长期股权投资产生的投资收益	46,038,929.32	929,458.09
处置交易性金融资产取得的投资收益	557,185.30	
合计	18,252,610.92	-13,452,453.64

其他说明：

72、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

74、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	244,461.92	137,818.28
应收账款坏账损失	-5,330,886.25	-711,589.90
信贷资产坏账损失	-26,617,389.03	
合计	-31,703,813.36	-573,771.62

其他说明：

75、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		5,654.20
十三、其他		815,731.72
合计		821,385.92

其他说明：

76、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,792,623.94	-705,422.70

77、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	9,787.73	1,807.45	9,787.73
合计	9,787.73	1,807.45	9,787.73

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

78、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,200,000.00	1,758,184.00	1,200,000.00
其他	8,481.19	383,988.66	8,481.19
合计	1,208,481.19	2,142,172.66	1,208,481.19

其他说明：

79、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	128,487,460.32	90,285,939.90
递延所得税费用	-33,515,996.40	-2,788,249.46
合计	94,971,463.92	87,497,690.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	647,463,296.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	97,119,494.51
子公司适用不同税率的影响	2,681,132.96
调整以前期间所得税的影响	4,726,260.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-63,499.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-9,491,923.90
所得税费用	94,971,463.92

其他说明

80、其他综合收益

详见附注（七）、58。

81、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付款	95,569,132.17	71,342,328.37
政府补助及其他	23,711,468.97	12,725,084.43
利息收入	23,368,743.20	31,470,143.76
合计	142,649,344.34	115,537,556.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理费用	143,580,146.08	99,976,659.89
手续费	990,945.08	2,637,179.81
押金与保证金	5,658,012.40	3,173,373.79
其他	1,208,481.19	4,963,319.22
合计	151,437,584.75	110,750,532.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到因终止收购广州众赢及深圳众赢股权，退回的股权转让款预付款及资金使用费	645,816,908.41	
合计	645,816,908.41	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权转出现金净额	1,943,428.22	221,548,937.03
拟收购广州众赢及深圳众赢股权转让款预付款		635,064,541.76
信贷资产回购	26,055,272.48	
合计	27,998,700.70	856,613,478.79

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金发行费		1,367,924.51
回购股份	599,984,195.01	
合计	599,984,195.01	1,367,924.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

82、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	552,491,832.82	438,985,690.39
加：资产减值准备	32,851,800.29	-247,614.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	270,273,231.64	130,245,687.13
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,872,091.89	2,833,078.58

长期待摊费用摊销	1,266,423.93	964,307.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	2,792,623.94	705,422.70
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	113,696.63	
投资损失（收益以“－”号填列）	-18,252,610.92	13,452,453.64
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,366.13	-14,553.86
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-33,514,630.27	-2,773,695.60
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,449,844.04	-283,677.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-592,849,809.82	-112,569,297.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	433,745,877.79	34,709,443.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	654,239,005.83	506,007,244.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,139,188,768.00	1,259,206,678.08
减：现金的期初余额	1,880,664,504.11	2,809,124,273.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-741,475,736.11	-1,549,917,595.36

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	27,500,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	11,102,911.21
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	16,397,088.79

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,139,188,768.00	1,880,664,504.11
其中：库存现金	7,476.23	7,476.43
可随时用于支付的银行存款	1,139,181,291.77	1,880,657,027.68
三、期末现金及现金等价物余额	1,139,188,768.00	1,880,664,504.11

其他说明：

83、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

84、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他货币资金	9,631,867.86	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	138,135,283.34	其他保证金
其他货币资金	5,397,989,034.68	客户备付金
合计	5,545,756,185.88	--

其他说明：

85、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	29,177,218.21
其中：美元	4,516,527.33	6.4601	29,177,218.21
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

86、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

87、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	9,064,997.86	其他收益	9,064,997.86
与收益相关	7,075,471.74	其他收益	7,075,471.74
与收益相关	1,936,336.10	其他收益	1,936,336.10
与收益相关	988,509.26	其他收益	988,509.26
与收益相关	843,266.73	其他收益	843,266.73
与收益相关	800,000.00	其他收益	800,000.00
与收益相关	357,467.46	其他收益	357,467.46
与收益相关	300,000.00	其他收益	300,000.00
与收益相关	200,000.00	其他收益	200,000.00
与收益相关	171,636.00	其他收益	171,636.00
与收益相关	134,246.03	其他收益	134,246.03
与收益相关	117,000.00	其他收益	117,000.00
与收益相关	100,000.00	其他收益	100,000.00
与收益相关	80,000.00	其他收益	80,000.00
与收益相关	58,500.00	其他收益	58,500.00
与收益相关	9,500.00	其他收益	9,500.00
与收益相关	3,600.00	其他收益	3,600.00
与收益相关	2,000.00	其他收益	2,000.00
与收益相关	2,000.00	其他收益	2,000.00
与收益相关	2,000.00	其他收益	2,000.00
与收益相关	1,402.54	其他收益	1,402.54
与收益相关	1,300.00	其他收益	1,300.00
与收益相关	516.00	其他收益	516.00
合计	22,249,749.72	其他收益	22,249,749.72

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
----	----	----

滞留湖北人员补助	3,080.00	补助核算有误，企业退回。
----------	----------	--------------

其他说明：

88、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司	股权	股权	股权	丧失	丧失	处置	丧失	丧失	丧失	按照	丧失	与原

司名称	处置价款	处置比例	处置方式	控制权的时点	控制权时点的确定依据	价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	控制权之日剩余股权的比例	控制权之日剩余股权的账面价值	控制权之日剩余股权的公允价值	公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
拉卡拉汇积天下技术服务(北京)有限公司	60,000,000.00	30.00%	股权转让	2021年06月25日	股权转让协议约定	38,834,543.74	28.14%	21,903,265.82	56,280,000.00	34,376,734.18	股权转让协议	2,772,076.38

其他说明:

根据拉卡拉全资子公司海南云商互联科技有限公司(以下简称“海南云商”)与受让方戴启军、王铮夫、金鑫、北京青城昊明企业管理咨询中心(有限合伙)(以下简称“青城昊明”)、北京青目百旺企业管理咨询中心(有限合伙)(以下简称“青目百旺”)、北京盛鸿盈飞科技中心(有限合伙)(以下简称“盛鸿科技”)、北京升盈达飞科技中心(有限合伙)(以下简称“达飞科技”)签订的关于拉卡拉汇积天下技术服务(北京)有限公司(以下简称“汇积天下”)股权转让协议,协议约定海南云商将持有汇积天下30%股权以6,000.00万价款转与上述受让方,并约定协议签署之日起30内支付转让价款51%,即人民币3,060.00万元作为首笔转让价款,剩余价款受让方应于2021年3月31日前支付。截止2021年4月海南云商已收到全部股权转让款6,000.00万,但根据海南云商与受让方戴启军、王铮夫、金鑫、青城昊明、青目百旺、盛鸿科技、达飞科技签订补充协议约定,汇积天下尚未全部归还拉卡拉借款,拉卡拉依然保持对汇积天下的实际控制。2021年6月30日,汇积天下已归还拉卡拉借款。与此同时,海南云商已丧失对汇积天下控制权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

新设子公司:

(1) 上海拉卡拉青科君诚信信息技术发展有限公司由拉卡拉认缴设立,于2021年6月25日成立,取得上海市闵行区市场监督管

理局核发《企业法人营业执照》，注册资本10,000.00万元，注册地址：上海市闵行区苏召路1628号。

(2) 拉卡拉五指山科技（上海）有限公司由拉卡拉认缴设立，于2021年6月25日成立，取得上海市闵行区市场监督管理局核发《企业法人营业执照》，注册资本10,000.00万元，注册地址：上海市闵行区苏召路1628号。

其他原因变动：

广州越富嘉驰网络科技有限公司（以下简称“越富嘉驰”）2021年2月增资扩股，增资完成后，本公司对越富嘉驰持股比例由55.38%降为35%，从而丧失控制权，不再将其纳入合并范围，由子公司转为联营企业。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
拉卡拉云商网络科技有限公司	上海	上海	技术开发、技术转让、技术咨询	100.00%		出资设立
拉卡拉云商科技有限公司	无锡	无锡	计算机软硬件开发、技术服务、技术转让	100.00%		出资设立
北京顺维无限科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询		100.00%	非同一控制下合并
天津弘诚科技发展有限公司	天津	天津	技术开发、技术转让、技术咨询	100.00%		出资设立
西藏弘诚科技发展有限公司	西藏	西藏	技术开发、技术转让、技术咨询	100.00%		出资设立
广州嘉驰信息技术有限公司	广州	广州	软件、信息技术服务		100.00%	出资设立
海南云商互联科技有限公司	海南	海南	技术开发、技术转让、技术咨询	100.00%		出资设立
拉卡拉科技投资有限公司	香港	香港	技术开发、技术转让、收单服务		100.00%	出资设立

御风科技（海南）有限公司	海南	海南	技术服务、技术开发、技术咨询		100.00%	出资设立
宁波马上企业管理有限公司	宁波	宁波	企业管理、信息咨询		60.00%	非同一控制下合并
宁波金奥软件科技有限公司	宁波	宁波	软件和信息技术服务业		60.00%	非同一控制下合并
北京拉卡拉云闪科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询	100.00%		出资设立
北京腾祥商务服务有限公司	北京	北京	会议服务、财务咨询、企业管理咨询	100.00%		出资设立
广州赢达信息咨询有限公司	广州	广州	商务服务	100.00%		出资设立
北京大树保险经纪有限责任公司	北京	北京	保险经纪业务	100.00%		非同一控制下合并
广州拉卡拉信息技术有限公司	广州	广州	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00%		出资设立
拉卡拉國際有限公司	香港	香港	技术咨询、产品销售	100.00%		出资设立
北京拉卡拉资产管理有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询	100.00%		出资设立
拉卡拉信息科技（上海）有限公司	上海	上海	科技信息咨询服务	100.00%		出资设立
广东云商网联信息服务有限公司	广州	广州	科技信息咨询服务		100.00%	出资设立
海南泛泰科技发展有限公司	海南	海南	技术开发、技术转让、技术咨询	100.00%		出资设立
海南泛欣科技服务有限公司	海南	海南	技术开发、技术转让、技术咨询		100.00%	出资设立
海南嘉驰科技发展有限公司	海南	海南	技术开发、技术转让、技术	100.00%		出资设立

			咨询			
广州拉卡拉普惠融资担保有限责任公司	广州	广州	其他金融业	100.00%		出资设立
拉卡拉御山科技(上海)有限公司	上海	上海	技术开发、技术转让、技术咨询	100.00%		出资设立
广州润信商业保理有限责任公司	广州	广州	商业保理业务	100.00%		出资设立
上海拉卡拉青科君诚信息技术发展有限公司	上海	上海	技术服务、技术开发、技术咨询	100.00%		出资设立
拉卡拉五指山科技(上海)有限公司	上海	上海	技术服务、技术开发、技术咨询	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位:元

子公司名	本期发生额	上期发生额

称	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
---	------	-----	------------	--------------	------	-----	------------	--------------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
北京考拉昆略 互联网产业投 资基金（有限 合伙）	北京	北京	非证券业务的 投资、投资管 理、咨询	37.90%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京考拉昆略互联网产业投资基金(有限合伙)	北京考拉昆略互联网产业投资基金(有限合伙)
流动资产	76,071,889.80	72,869,370.81
非流动资产	717,280,649.27	720,182,628.29
资产合计	793,352,539.07	793,051,999.10
流动负债	9,036,413.13	152,911.50
负债合计	9,036,413.13	152,911.50
归属于母公司股东权益	784,316,125.94	792,899,087.60
按持股比例计算的净资产份额	297,255,811.73	300,508,754.20
调整事项	4,013,501.89	4,013,501.89
--其他	4,013,501.89	4,013,501.89
对联营企业权益投资的账面价值	301,269,313.62	304,522,256.09
净利润	-8,582,962.68	-9,498,029.37
综合收益总额	-8,582,962.68	-9,498,029.37

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,201,732,412.87	297,533,677.88
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-25,090,561.23	-10,814,364.03
--综合收益总额	-25,090,561.23	-10,814,364.03

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对经营业绩的负面影响降至最低，使股东权益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、市场风险、流动风险。

1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自应收款项。为控制信用风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 应收账款

本公司定期或不定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易；公司按月进行应收款检视，严控回款周期，以确保不会面临重大坏账风险。

2. 其他应收款

其他应收款主要系应收押金保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保不致面临重大坏账风险。

2.市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

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

(2) 其他价格风险

公司谨慎判断权益投资可能存在的价格风险，区别不同情况，采取相应的应对措施。

3.流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的策略是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额与对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金保证。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	2021年6月30日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付票据及应付账款	808,235,494.00	31,567,160.43	12,909,933.20	9,814,693.18	862,527,280.81

4.客户备付金监管风险

客户备付金是支付机构为办理客户委托的支付业务而实际收到的预收待付货币资金。资金必须全额缴存至支付机构在备付金开立的备付金专用存款账户，只能用于办理客户委托的支付业务和其他监管规定的情形。资金的使用和安全受到中国人民银行及分支机构严格监管，监管手段不局限于备付金存管系统的存管银行、支付机构和人行三方数据对接和相互核对校验，现场和非现场检查等。本公司严格按照《非金融机构支付服务管理办法》和《支付机构客户备付金存管办法》的规定执行，制定相关执行制度和操作规范，上线监管系统和资金风控系统。客户备付金由本公司的清结算部独立集中运营管理，下设各类风险隔离、相互监控的岗位、逐级审批流程和定期检查机制。对于各类违规使用备付金情形，中国人民银行及其分支机构将依据《非金融机构支付服务管理办法》的相关规定进行处罚。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			299,969,931.94	299,969,931.94
（2）权益工具投资			299,969,931.94	299,969,931.94
（三）其他权益工具投资			60,911,939.54	60,911,939.54
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非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

4、持续和非持续第三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

持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产和其他权益工具投资主要为本公司持有的非上市公司股权投资。
评估方法：采用市场法中的交易案例比较法，参考市场近期同行业交易案例，选择合适的价值比例。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

投资人名称	与本公司关系	持股比例（%）
联想控股股份有限公司	股东	28.24
孙陶然	法定代表人	6.91
达孜鹤鸣永创投资管理中心（有限合伙）	股东	5.02
孙浩然	股东	4.85
陈江涛	股东	3.88
戴启军	股东	2.54
拉卡拉支付股份有限公司回购专用证券账户	股东	2.52
天津秦岭瑞才科技中心（有限合伙）	股东	1.19
中国大地财产保险股份有限公司	股东	1.03
天津昆仑新正管理咨询中心（有限合伙）	股东	1.01

本企业最终控制方是。

其他说明：

本企业无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
云码智能（海南）科技有限公司	联营公司
江苏千米网络科技股份有限公司	联营公司
南京万米信息技术有限公司	联营公司
海南千米新零售有限公司	联营公司
考拉征信服务有限公司	联营公司
拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司	联营公司
四川拉卡拉汇积天下技术服务有限公司	联营公司
广州越富嘉驰网络科技有限公司	联营公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京昆仑堂文化传播有限公司	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业
天津昆仑堂文化传播有限公司	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业
包头农村商业银行股份有限公司	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业
广州众赢科技有限公司	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业
深圳众赢维融科技有限公司	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业
广州拉卡拉网络小额贷款有限责任公司	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业
重庆市拉卡拉小额贷款有限责任公司	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业

北京拉卡拉小额贷款有限责任公司	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业
拉卡拉科技发展有限公司	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业
北京众赢维融科技有限公司	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业
西藏考拉金科网络科技服务有限公司	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业
西藏考拉科技发展有限公司	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业
西藏联投企慧企业管理有限公司	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业
西藏耀旺网络科技有限公司	受本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的其他企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
云码智能（海南）科技有限公司	采购商品	15,801,878.34	100,000,000.00	否	6,009,812.32
北京昆仑堂文化传播有限公司	接受服务	566,037.75			
天津昆仑堂文化传播有限公司	接受服务	138,958.42			
江苏千米网络科技有限公司	接受服务	21,690.54			
包头农村商业银行股份有限公司	接受服务	16,684.56	200,000.00	否	
广州众赢科技有限公司	接受服务	7,937.72	20,000.00	否	151,227.41
南京万米信息技术有限公司	采购商品				230,088.50
南京万米信息技术有限公司	接受服务				212,264.15

深圳众赢维融科 技术有限公司	接受服务				54,877.36
-------------------	------	--	--	--	-----------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南千米新零售有限公司	提供服务	8,891,860.76	
云码智能（海南）科技有限 公司	提供服务	1,179,245.28	
广州拉卡拉网络小额贷款有 限责任公司	提供服务	992,572.57	458,044.51
包头农村商业银行股份有限 公司	提供服务	151,721.70	116,279.60
海南千米新零售有限公司	销售商品	21,477.88	
重庆市拉卡拉小额贷款有限 责任公司	提供服务	1,736.36	2,874.83
北京拉卡拉小额贷款有限责 任公司	提供服务	1,457.02	6,093.61
拉卡拉科技发展有限公司	提供服务	86.79	14,584.88
云码智能（海南）科技有限 公司	销售商品		220,016.37

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托 管收益/承包收 益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	------------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州拉卡拉网络小额贷款有限责任公司	房屋租赁	1,279,046.33	
北京众赢维融科技有限公司	房屋租赁	386,253.90	
广州众赢科技有限公司	房屋租赁	327,697.83	
广州越富嘉驰网络科技有限公司	房屋租赁	28,902.03	
考拉征信服务有限公司	房屋租赁	22,603.24	32,933.40
北京拉卡拉小额贷款有限责任公司	房屋租赁		2,172,297.99

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,689,461.00	5,457,589.00

(8) 其他关联交易

1、拉卡拉全资子公司广州拉卡拉信息技术有限公司，为西藏考拉科技发展有限公司、子公司以及其他出资方共同参与的小额贷款业务提供服务。根据实质重于形式原则确定为关联交易，实现关联交易收入4,680.82万元。

2、拉卡拉全资子公司广州拉卡拉普惠融资担保有限责任公司，为合作银行的小微客户提供服务，西藏考拉科技发展有限公司及其子公司参与了合作银行对小微客户的小额贷款业务。2021年3月5日起一年内担保额度150,000万元，2021年1-6月实际已对外担保113,403.49万元，截至2021年6月30日已担保尚未到期的担保资产为91,891.29万元。上述交易根据实质重于形式原则确定为关联交易，实现关联交易收入2,984.41万元。

3、截至2021年6月30日，拉卡拉在包头农村商业银行股份有限公司开立的一般存款账户银行存款余额251,154.08元，2021年1-6月实现利息收入235,656.39元。

4、2021年5月7日，拉卡拉支付股份有限公司（以下简称“公司”）与西藏耀旺网络科技有限公司（以下简称“西藏耀旺”）签订了《关于蓝色光标股份协议转让之协议书》，拟以现金方式受让西藏耀旺持有的北京蓝色光标数据科技股份有限公司（以下简称“蓝色光标”，300058.SZ）已上市流通A股股份1.44亿股及其对应的股东所有权益。本次交易转让价格为6.35元/股，交易对价总额人民币914,400,000.00元。上述协议自2021年5月24日公司召开的2021年第一次临时股东大会审议通过后生效。2021年6月16日公司收到《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，本次协议转让股份过户登记手续已于2021年6月15日办理完成。本次过户完成后，公司持有蓝色光标1.44亿股股份，占蓝色光标总股本的5.78%，占蓝色光标扣除回购股份后总股本的5.84%。截至2021年6月30日，已支付股权转让款457,200,000.00元。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海南千米新零售有限公司	2,942,678.25	29,426.78		
应收账款	云码智能（海南）科技有限公司	442,967.09	4,429.67	436,637.59	4,366.38
应收账款	包头农村商业银行股份有限公司	345,800.00	3,458.00	184,975.00	1,849.75
预付账款	拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司	2,160,757.77			

预付账款	江苏千米网络科技股份有限公司	1,415.14		9,905.68	
其他流动资产	西藏考拉金科网络科技服务有限公司			572,824,192.00	
其他流动资产	西藏考拉科技发展有限公司			31,742,578.38	
其他流动资产	西藏联投企慧企业管理有限公司			15,553,863.40	
其他流动资产	孙陶然			10,064,264.56	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他流动负债	广州拉卡拉网络小额贷款有限责任公司	21,655,681.20	35,272,673.39
其他流动负债	拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司	3,618,736.85	
其他流动负债	四川拉卡拉汇积天下技术服务有限公司	90,368.40	
其他流动负债	拉卡拉科技发展有限公司	26,437,990.46	61,564,411.47
应付账款	云码智能（海南）科技有限公司	9,601,370.00	947,828.00
应付账款	包头农村商业银行股份有限公司	332,974.34	316,289.78
应付账款	南京万米信息技术有限公司		150,000.00
其他应付款	西藏耀旺网络科技有限公司	457,200,000.00	
预收账款	包头农村商业银行股份有限公司	4,235.00	4,235.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

清算资金待结算款

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
应收账款-待结算款	1,512,682,606.93	1,502,644,579.86
应付账款-待结算款	1,512,682,606.93	1,502,644,579.86

说明：应收、应付待结算款主要是按照银联的银行卡收单业务规则，T日的收单交易统一在T+1进行资金清算，为此T日银联也未清算给拉卡拉，拉卡拉也未结算给商户，未在资产负债表日体现应收、应付债权。拉卡拉内部为了业务清分和内部核算等需要，核算了应收应付待结算款项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	297,796,798.51	100.00%	3,153,138.92	1.06%	294,643,659.59	159,976,532.13	100.00%	1,763,714.18	1.10%	158,212,817.95
其中：										
组合 1、账龄组合	297,796,798.51	100.00%	3,153,138.92	1.06%	294,643,659.59	159,955,165.83	99.99%	1,763,714.18	1.10%	158,191,451.65
组合 3、关联方组合						21,366.30	0.01%			21,366.30

合计	297,79 6,798.5 1	100.00 %	3,153,1 38.92	1.06%	294,64 3,659.5 9	159,97 6,532.1 3	100.00 %	1,763,7 14.18	1.10%	158,212, 817.95
----	------------------------	-------------	------------------	-------	------------------------	------------------------	-------------	------------------	-------	--------------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2021年1月1日余额	1,763,714.18			1,763,714.18
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,235,528.46			1,235,528.46
本期转回	20,976.10			20,976.10
本期转销				
本期核销	-174,872.38			-174,872.38
其他变动				
2021年6月30日余额				

	3,153,138.92	-	-	3,153,138.92
--	--------------	---	---	--------------

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	293,829,576.53
1 至 2 年	3,802,401.50
2 至 3 年	164,820.48
合计	297,796,798.51

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	1,763,714.18	1,235,528.46	20,976.10	-174,872.38		3,153,138.92
合计	1,763,714.18	1,235,528.46	20,976.10	-174,872.38		3,153,138.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	-174,872.38

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数	坏账准备期末余额

		的比例	
客户 1	102,424,199.00	34.39%	1,024,241.99
客户 2	35,286,951.17	11.85%	352,869.51
客户 3	11,864,022.44	3.98%	118,640.22
客户 4	11,781,270.98	3.96%	117,812.71
客户 5	10,892,318.00	3.66%	108,923.18
合计	172,248,761.59	57.84%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	302,938,108.71	323,945,708.15
合计	302,938,108.71	323,945,708.15

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金及备用金	9,548,866.15	9,825,326.08
其他款项	500,417.17	122,438.26
内部其他应收款	292,900,126.82	314,005,538.19
合计	302,949,410.14	323,953,302.53

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	7,594.38			7,594.38
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	32,212.84			32,212.84
本期核销	28,505.79			28,505.79

2021年6月30日余额	11,301.43			11,301.43
--------------	-----------	--	--	-----------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	295,813,600.41
1至2年	631,162.60
2至3年	4,271,696.19
3年以上	2,232,950.94
3至4年	223,569.40
4至5年	303,871.54
5年以上	1,705,510.00
合计	302,949,410.14

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	7,594.38	32,212.84		28,505.79		11,301.43
合计	7,594.38	32,212.84		28,505.79		11,301.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	28,505.79

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	内部其他应收款	200,000,000.00	1 年以内	66.02%	
客户 2	内部其他应收款	57,838,000.00	1 年以内	19.09%	
客户 3	内部其他应收款	16,776,440.50	1 年以内	5.54%	
客户 4	内部其他应收款	11,880,000.00	1 年以内	3.92%	
客户 5	内部其他应收款	6,405,686.32	1 年以内	2.11%	
合计	--	292,900,126.82	--	96.68%	

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,046,943,885.00		2,046,943,885.00	2,046,943,885.00		2,046,943,885.00
对联营、合营企业投资	1,651,677,776.97	12,641,620.62	1,639,036,156.35	773,722,628.26	12,641,620.62	761,081,007.64
合计	3,698,621,661.97	12,641,620.62	3,685,980,041.35	2,820,666,513.26	12,641,620.62	2,808,024,892.64

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
北京拉卡拉 资产管理有 限公司	100,000.00					100,000.00	
西藏弘诚科 技发展有限 公司	30,000,000.0 0					30,000,000.0 0	
拉卡拉云商 科技有限公 司	100,000,000. 00					100,000,000. 00	
拉卡拉云商 网络有限公 司	400,000,000. 00					400,000,000. 00	
北京拉卡拉 云闪科技有 限公司	400,000,000. 00					400,000,000. 00	
海南云商互 联科技有限 公司	77,500,000.0 0					77,500,000.0 0	
拉卡拉信息 科技(上海) 有限公司	87,211,000.0 0					87,211,000.0 0	
广州赢达信 息咨询有限 公司	320,000,000. 00					320,000,000. 00	
天津弘诚科 技发展有限 公司	13,206,000.0 0					13,206,000.0 0	
北京腾祥商 务服务有限 公司	28,000,000.0 0					28,000,000.0 0	
拉卡拉国际 有限公司	10,926,885.0 0					10,926,885.0 0	
广州拉卡拉 信息技术有	60,000,000.0 0					60,000,000.0 0	

限公司									
北京大树保险经纪有限责任公司	80,000,000.00							80,000,000.00	
海南泛泰科技发展有限公司	20,000,000.00							20,000,000.00	
海南嘉驰科技发展有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
广州拉卡拉普惠融资担保有限责任公司	200,000,000.00							200,000,000.00	
广州润信商业保理有限责任公司	200,000,000.00							200,000,000.00	
拉卡拉御山科技(上海)有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
合计	2,046,943,885.00							2,046,943,885.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京唯致动力网络信息科技有限公司											12,641,620.62
北京考	304,52			-3,252,						301,26	

拉昆略 互联网 产业投 资基金 (有限 合伙)	2,256.0 9			942.47						9,313.6 2	
北京考 拉昆仑 信息技 术有限 公司	5,698,2 23.35									5,698,2 23.35	
考拉昆 仑信用 管理有 限公司	178,511 ,911.52			-266,96 1.63						178,24 4,949.8 9	
江苏千 米网络 科技股 份有限 公司	185,37 3,240.2 9			-18,128 ,388.64						167,24 4,851.6 5	
北京考 拉鲲鹏 科技成 长基金 合伙企 业(有 限合 伙)	86,975, 376.39			-6,032, 588.95						80,942, 787.44	
北京蓝 色光标 数据科 技股份 有限公 司		914,40 0,000.0 0					8,763,9 69.60			905,63 6,030.4 0	
小计	761,08 1,007.6 4	914,40 0,000.0 0		-27,680 ,881.69			8,763,9 69.60			1,639,0 36,156. 35	12,641, 620.62
合计	761,08 1,007.6 4	914,40 0,000.0 0		-27,680 ,881.69			8,763,9 69.60			1,639,0 36,156. 35	12,641, 620.62

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,247,723,615.98	2,474,691,566.20	2,292,987,806.01	1,516,608,003.04
合计	3,247,723,615.98	2,474,691,566.20	2,292,987,806.01	1,516,608,003.04

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-27,680,881.69	-16,218,361.68
处置交易性金融资产取得的投资收益	81,358.49	
合计	-27,599,523.20	-16,218,361.68

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	29,768,620.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,246,669.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,301,589.67	
委托他人投资或管理资产的损益	557,185.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,198,693.45	
减：所得税影响额	5,839,184.91	
合计	55,836,187.08	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.36%	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.20%	0.63	0.63

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他