



# 拉卡拉支付股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 04 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。

公司负责人陈烈、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”中“十一、公司未来发展的展望”，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 .....	11
第四节 公司治理 .....	43
第五节 环境和社会责任 .....	67
第六节 重要事项 .....	69
第七节 股份变动及股东情况 .....	172
第八节 优先股相关情况 .....	180
第九节 债券相关情况 .....	181
第十节 财务报告 .....	182

## 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）经公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅。

## 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 1-12 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 年第三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
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、公司信息

股票简称	拉卡拉	股票代码	300773
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	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	陈烈		
注册地址	北京市海淀区北清路中关村壹号 D1 座 6 层 606		
注册地址的邮政编码	100094		
公司注册地址历史变更情况	报告期内无变更		
办公地址	北京市海淀区北清路中关村壹号 D1 座 6 层 606		
办公地址的邮政编码	100094		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.lakala.com/">http://www.lakala.com/</a>		
电子信箱	contact@lakala.com		

### 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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	拉卡拉支付股份有限公司董事会办公室

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层
签字会计师姓名	强桂英、田艳玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号 凯恒中心 B 座 9 层	张铁、张悦	2019 年 4 月 25 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	6,596,029,958.35	5,557,375,312.78	18.69%	4,899,421,582.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,082,584,146.29	930,791,311.59	16.31%	806,342,383.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	915,830,419.92	900,605,036.62	1.69%	793,269,997.05
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,584,020,916.21	1,436,441,493.69	10.27%	1,112,955,420.01
基本每股收益（元/股）	1.38	1.16	18.97%	1.04
稀释每股收益（元/股）	1.38	1.16	18.97%	1.04
加权平均净资产收益率	23.12%	18.79%	4.33%	19.47%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	11,750,929,934.90	12,009,385,508.99	-2.15%	11,186,865,198.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,788,195,994.37	5,142,287,146.01	-6.89%	4,956,041,948.26

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

公司报告期末至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）	1.3882

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,583,609,200.30	1,711,799,488.43	1,643,789,389.73	1,656,831,879.89
归属于上市公司股东的净利润	231,283,917.87	319,625,091.23	305,041,806.15	226,633,331.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	207,981,214.89	287,091,607.13	249,535,247.18	171,222,350.72
经营活动产生的现金流量净额	86,260,007.14	567,978,998.69	493,991,684.67	435,790,225.71

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	39,886,324.02	-8,876,088.70	-8,653,544.93	
计入当期损益的政府补助（与公司正常	38,426,916.48	50,085,730.89	27,761,181.39	

经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				
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	514,262.76	1,667,887.89		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	196,217,907.29			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,628,992.70	-6,150,847.04	-4,311,227.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-89,711,511.11			
减:所得税影响额	5,616,690.01	6,540,408.07	1,724,021.91	
少数股东权益影响额(税后)	5,636,080.03			
合计	166,753,726.37	30,186,274.97	13,072,386.86	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司处于第三方支付行业，这是伴随着互联网、电子商务等新技术而发展起来的国民经济基础设施。随着数字经济以及元宇宙时代的到来，电子支付、数字支付、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。

报告期内，数字化经营日益成为商户的必选项，这既是对支付公司的挑战也是机遇，单纯“帮助商户收钱”成为价格竞争激烈的红海市场，能够“帮助商户赚钱”的支付公司将成为市场的主导者，公司从2019年上市之后推动的战略4.0即是应对这一变化的战略转型。

#### 1、数字人民币推广带来行业发展新机遇，第三方支付市场持续增长

“十四五”时期，以数字经济为代表的科技创新将成为中国经济高质量发展的重要驱动力，高质量的经济对支付基础设施的安全性、便捷性、普惠性及隐私性也提出了更高的要求，数字人民币应运而生。中国人民银行（以下简称“央行”）已完成数字人民币顶层设计、功能研发、系统调试等工作，并逐步开展数字人民币试点测试，目前已从2020年初首批4个试点城市扩大至23个城市区域。根据央行发布的《中国数字人民币的研发进展白皮书》显示，截至2021年6月30日，数字人民币试点场景已超132万个，覆盖生活缴费、餐饮服务、交通出行、购物消费、政务服务等领域。开立个人钱包2,087万余个、对公钱包351万余个，累计交易笔数7,075万余笔、金额约345亿元。

伴随着数字人民币更多应用场景的落地以及最终全面推广，我国支付体系将在运行平稳、业务量稳步增长的基础上迎来新的发展机遇。根据央行发布的《2021年支付体系运行总体情况》显示，2021年全国银行共办理非现金支付业务4,395.06亿笔，金额4,415.56万亿元，同比增长23.90%和10.03%，其中银行卡消费业务和金额分别同比增长30.52%和16.56%，电子支付业务和金额分别同比增长16.90%和9.75%。根据前瞻产业研究院预测，2025年我国第三方支付行业市场交易规模预计将达到530万亿元。

图表 1 2017-2025年中国第三方支付行业市场交易规模（万亿元、%）



数据来源：前瞻产业研究院《中国第三方支付产业市场前景与投资战略规划分析报告》

#### 2、反垄断等行业政策逐步落地，支付市场格局将进一步优化

随着支付行业反垄断政策逐步落地，恶性低价或免费的无序竞争行为将得到遏制，支付机构发展更加规范，市场格局将得到优化。

2021年1月，中国人民银行发布《非银行支付机构条例（征求意见稿）》，明确了支付市场支配地位量化认定标准，对维护公平竞争的支付市场秩序有着重要意义。

2021年10月，中国人民银行发布《中国人民银行关于加强支付受理终端及相关业务管理的通知》，明确了支付受理终端与特约商户的管理要求，旨在提升支付受理终端及相关业务的安全性和合规性，对维护收单市场秩序、保护社会公众信息与资金安全发挥了积极作用。

### 3、支付牌照续展收紧，牌照成为更加稀缺资源

根据中国人民银行制定的《非金融机构支付服务管理办法》，《支付业务许可证》是非金融机构提供支付服务的必备证书，有效期为5年，期满前6个月机构可向所在地中国人民银行分支机构提出续展申请。

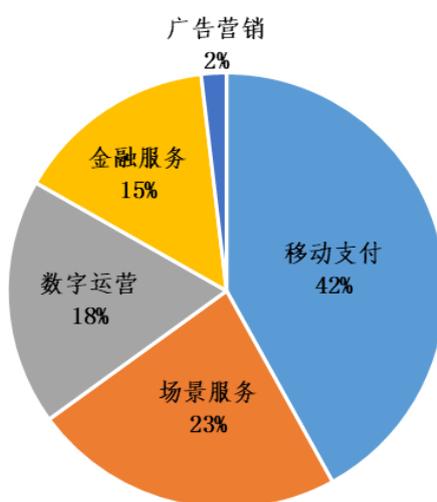
自2015年下半年以来，央行停发支付牌照，并对已持有牌照的非银行支付机构进行严格管控。2021年12月22日，根据央行官网发布的2021年12月第三批非银行支付机构《支付业务许可证》续展公示信息，在所持支付牌照于12月21日到期的51家支付机构中，40家支付机构顺利完成了本次续展，6家支付机构被中止审查，剩余5家支付机构未提交续展申请，后续将有序退出支付市场。截至2022年2月，累计注销许可机构已达47家。整体来看，支付行业续牌愈发严格，支付业务许可证的价值在“洗牌”中不断凸显。

### 4、商户数字化经营服务的需求进入快速增长阶段

新冠疫情的爆发引发了消费模式及业态的深刻改变，随着人工智能、大数据、云计算、区块链等为代表的数字技术相继发展成熟及落地，商户经营信息化程度低、融资难、营销难，获取IT服务成本高等现实困难有望得到解决，商户的数字化经营需求进入快速增长阶段。

目前，我国线下中小微商户数量多，商户数字化经营服务市场发展前景广阔。根据第三届小微经济发展论坛发布的《中小微企业创新发展报告》显示，截至2020年底，我国市场主体总数达到1.4亿户，中小企业户数占比95.68%，营业收入占比62.98%，利润总额占比53.46%，经济贡献稳步提高。根据中金公司研究部的预测，2025年线下中小微商家服务产业链规模预计可达2,430亿元，对应未来5年CAGR33%，其中各产业链细分环节营收空间分别为移动支付1,020亿元（收单侧420亿元）、场景服务559亿元、数字运营444亿元、金融服务362亿元、广告营销45亿元。线下中小微商家服务产业链有望迎来爆发式增长。

图表 2 2025年线下中小微商家服务产业链各细分环节占比情况（%）



## 二、报告期内公司从事的主要业务

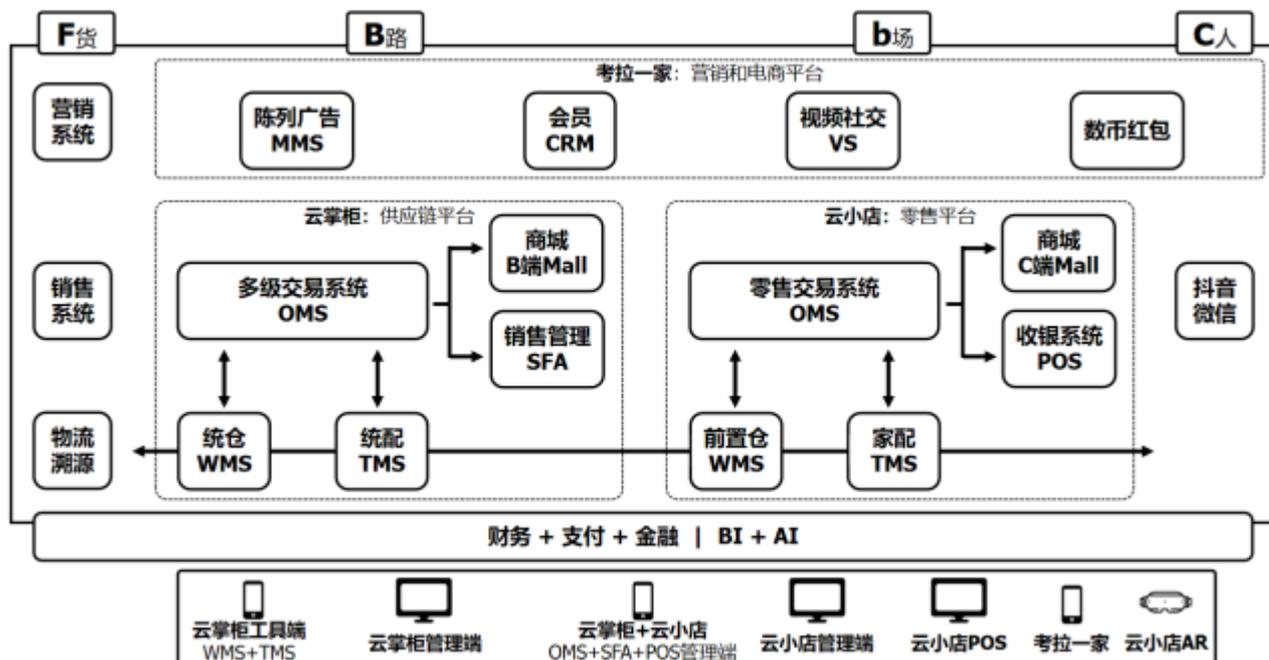
公司定位于商户数字化经营服务商，以支付为入口，通过为商户提供支付、科技、供应链等赋能服务，帮助商户提高效率、降低成本，帮助商户赚钱。

公司基于混合云的底层生态，融合大数据、人工智能、区块链等前沿技术，形成了“技术、产品、运营”三位一体的经营模式。公司打造了以数据驱动的新一代支付系统，在超过日3000万笔的海量交易下，实现了显著优于行业平均水平的99.999%安全性和百万分之一的欺诈损失率；同时，新型分布式的PaaS技术平台架构，可快速整合内外部的软硬件创新技术成果；在行业迈向移动支付、数字支付时代的进程中，公司率先推出了一系列创新终端，抓住产品演进方向，帮助公司敲开了中高端商户的合作之门；另一方面，公司在技术与产品支撑下的强大运营能力，解决了商户经营痛点，也让公司依托海量数据，敏锐洞察商户服务的产业趋势，从而指引技术和产品预研方向，“技术、产品、运营”之间不断产生正反馈，推动公

公司业务健康持续增长。

2019年公司上市后推出战略4.0，公司定位从“帮助商户收钱”升级为“帮助商户赚钱”，开始致力于打造云超门店数字化经营平台。为此，上市以来，公司战略投资了电子商务SaaS老牌企业江苏千米科技有限公司，在成都组建门店SaaS研发中心，开发自有的门店数字化经营平台，形成“北京、上海、深圳、成都”四大技术研发中心。报告期内，公司完成了“智能订单、智能仓储、智能配送、云掌柜（采购）、云当家（小店经营）”五大系统的研发与上线，在前期试点的基础上，确定在成都、合肥、福州等七个城市重点进行试运行，入驻经销商超过500家，接入零售门店1.2万家，复购率超过55%，虽然受疫情影响，依然实现了3.15亿GMV。公司计划疫情结束后，开始在全国全面推广云超门店数字化经营平台，计划用三年时间，覆盖100个城市100万家门店。

图表 3 拉卡拉云超门店数字化经营平台图



报告期内，公司主要业务分为两大类：支付服务、科技服务。

支付服务方面，公司致力于为商户提供便捷、安全、一站式的综合支付解决方案，支持刷卡、扫码、数字人民币、NFC、刷脸等各种支付方式，涵盖线上线下B2C支付、B2B支付、跨境支付等各类场景。

自2019年以来，公司提前布局在数字人民币、新型终端、支付+SaaS方向的技术预研逐步开花结果：公司率先完成了与中国人民银行数字货币研究所以及七大有数字人民币运营银行的系统对接，推出数字人民币聚合支付、钱包、手环等产品，具备了市场领先的数字人民币支付受理能力；终端智能化、移动化的大趋势下，公司在国内首家推出了支持独立通信、电子签名的移动电签POS，兼容银联、国际卡组织并适配全系列安卓、鸿蒙机型的手机POS等创新终端产品，助力疫后中小商户灵活复商复市、降本增效；公司整合支付、数字科技和增值服务的创新成果，在“支付+”行业SaaS解决方案基础上，陆续推出大额支付、多渠道资金管理以及抖音本地生活运营等新功能模块，满足不同垂直行业的深度需求。

科技服务方面，公司自主打造了“支付、金融、跨境、拓客”等SaaS科技平台，为商户和金融机构提供金融科技和IT科技服务。报告期内，公司在七个城市大规模测试公司自主研发的“云超门店数字化经营平台”，包括“智能订单系统”、“智能仓储系统”、“智能配送系统”、“云掌柜采购系统”、“云当家小店经营系统”五大核心系统，数字化对接了品牌商、经销商、仓配平台、线下店铺及银行，为商户提供支付、IT、货源、物流、金融、品牌、营销等赋能服务，帮助商户通过数字化经营，提高经营效率，降低经营成本，帮助商户赚钱。

同时，公司致力于区块链中间件技术和联盟链应用的研究，公司拥有自主知识产权的区块链企业服务平台LKL BaaS、区块链数字化协作平台LKLDCP、隐私计算平台LKL Privc，结合自身在数字支付、合规风控等领域的深厚积淀，针对监管机构打造司法存证联盟链产品，针对租赁、物流、跨境、零售等行业客户打造供应链金融数字化服务链产品，针对元宇宙领域打造

数字藏品发行联盟链产品。

报告期内，公司基本上克服了疫情影响，实现营业收入65.96亿元，同比增长19%；归属上市公司股东的净利润10.83亿元，同比增长16%，连续7年归母净利润增速超过15%，圆满完成2021年的经营计划。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，以及商户科技服务的有效转化。

#### 1、支付服务业务

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、微信支付宝钱包扫码支付、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。

公司数字人民币业务先行先试，在平台搭建、场景落地、商户开拓等方面均走在市场前列。报告期内：

(1) 公司形成了市场领先的数字人民币支付受理能力，可向中小银行、大型商户输出数币系统能力。商户收银系统只需与公司支付系统对接，便一点式开通工行、建行、中行、农行、交行、招行、邮储银行七大运营银行的数币钱包，目前，公司已成为物美、麦德龙、美廉美、重庆百货等大型商超百货客户的独家数字人民币解决方案服务商。

(2) 公司积极探索数字人民币的场景落地，实现了多个全国首例。公司与工商银行、中国银行开展了第一批数字人民币代发工资和代发福利，与现代保险合作签发了北京市首张数字人民币保单——“橙易保”百万医疗险保单。

(3) 公司成功配合11个试点城市政府部门完成数字人民币红包发放活动，加速推进消费侧的数字人民币钱包的开立及应用。在北京市“京彩奋斗者数字嘉年华”数字人民币红包活动中，公司服务的商户红包消费的笔数达7.5万笔，总金额638.54万元，占整体发放红包金额的15%以上。截至2021年底，公司已累计向155万商户提供数字人民币服务。

(4) 公司深度参与北京冬奥会支付环境建设。在赛场封闭区域，公司独家提供的集合数币、外卡支付以及数字化科技运营的便利店整体解决方案，满足了近1000名冬奥官员、外国媒体和300多名工作人员日常生活需求。在赛场周边，公司与外卡组织、银行等多方合作，针对故宫、颐和园等著名公园景区以及大悦城、合生汇等核心商圈，建设聚合数字人民币、外币银行卡在内的全支付受理环境，推出具备数币支付智能手环钱包、支持VISA卡受理的新一代手机POS产品，为境外人士旅行、消费、出行提供便捷支付。

报告期内，公司借助数币人民币推广的契机，依托“支付+”综合行业解决方案，公司覆盖全国的直营分支机构积极推进与银行、渠道、SaaS服务商在商户拓展方面的合作，快速进入了商超百货、新能源汽车、医美、连锁药房、旅游景区、房产等行业的中大型行业客户。在汽车行业，公司拓展了包括理想、蔚来、小鹏等造车新势力以及沃尔沃、奇瑞等传统车厂的新能源汽车，为车厂提供线上订车、线下销售、充电桩服务等场景下的综合解决方案，车商销售人员在线下展厅可使用手机完成车辆参数展示、下单、收款等一整套流程，提升购车者消费体验。在医美行业，公司已初步建立市场优势，服务医美机构超过3000家，占医美机构总数的30%，服务了新氧科技等头部医美平台客户，解决多渠道、多门店的资金结算痛点。

支付服务业务为公司带来支付手续费收入和支付服务收入。报告期内，公司支付业务收入58.07亿元，同比增长19%，其中支付手续费收入54.2亿元，同比增长16%，支付服务费收入3.87亿元，同比增长94%；支付交易总金额5.16万亿元，同比增长17%，继续保持行业前列。本期支付业务毛利率30%，同比上期下降了4个百分点，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、以及终端大量投放后折旧增加所致。

1.1、境内支付手续费收入：公司与中国银联以及VISA、MASTER、DISCOVER、美国运通等国际卡组织合作，为商户提供包括全卡种银行卡、微信支付宝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4.13万亿元，同比增长16%，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9902亿元、笔数99.56亿笔，同比分别增长25%、24%，均处于行业领先。

支付交易快速增长的主要因素：(1) 包括数字人民币、手机POS、“支付+”行业SaaS在内的产品创新以及积极的市场推广；(2) 依托开放式的系统平台和覆盖全国的分支机构，广泛对接银行、渠道、SaaS服务商等合作伙伴，共同开发商户资源。

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，公司战略投资美国亚马逊首批认可的跨境支付服务商—Skyee公司，携手构建全球近100个国家海外支付网络，优化支付链路，打通海外主流电商平台。为出口企业提供跨境收款、全球代付、外汇管理等一站式跨境资金服务，同时持续简化操作流程，缩短收款周期，提高了客户资金利用率，让跨境卖家的资金安全保障。目前，公司的跨境支付业务服务商户近1万家，交易金额约240亿元，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3.87亿元，同比增长94%。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、科技服务

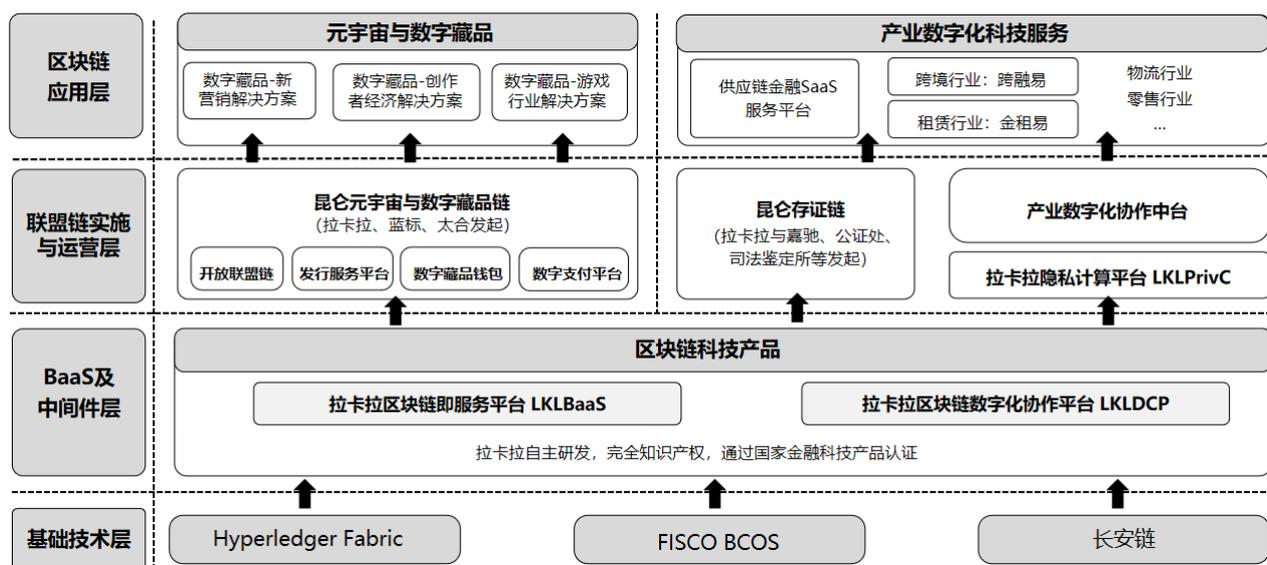
报告期内，公司的科技服务可分为金融科技服务及IT科技服务，共实现科技服务收入3.73 亿元，同比下滑了15%，主要是子公司汇积天下不再并表，积分运营业务收入不再纳入合并报表所致。

### 2.1 金融科技服务

公司构建的开放性金融科技SaaS平台，链接各行业客户及金融机构，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，形成数据闭环，经过见证存证，帮助企业获取银行融资，同时为银行提供获客、贷中及贷后智能管理服务。

公司自主研发的LKL BaaS区块链企业服务平台，可以兼容包括fabric、长安链、bcos等目前主流底层区块链技术框架，针对企业、商户、金融机构的数字化转型需求，提供企业级区块链金融科技服务产品。在监管服务领域，公司通过区块链和数字签名技术的应用创新，与地方公证处、司法鉴定所等共同建设司法存证链产品；在产业数字化领域，公司针对物流、新零售和租赁行业，应用数字人民币、区块链、隐私计算等技术实现资金流动与经营数据闭环，帮助企业建立数字信用，更好获取银行融资；在元宇宙领域，公司利用自身在数字人民币支付、KYC(多方链接实名验证)、风控、司法存证等技术上深厚积淀，与营销企业、IP运营企业共同开发合规数字藏品发行平台。

图表4 公司“昆仑链”应用架构



报告期内，公司通过金融科技服务超过3.5万家中小微企业，实现收入2.6亿元，同比增长7%，系公司针对物流、B2B电商、跨境、租赁等行业优质客户的保理业务收入增长所致。

### 2.2 IT科技服务

公司运用自身成熟的系统能力和商户服务经验，开发“支付+”SaaS产品，并不断丰富数字化经营的功能模块，向门店商户、行业用户、金融机构、商户服务机构等输出，助力其数字化经营转型。

支付科技SaaS平台，公司将支付、结算、账户、风控、反欺诈等技术能力SaaS化，帮助中小银行和垂直行业客户快速获得支付解决方案，并提供营销、报表、进销存、配送等功能模块。报告期内，公司落地实施山东济宁银行收单系统项目、浙江民泰商业银行收单及营销管理平台系统项目，打造了向银行输出支付科技能力标杆；“钱账通”、“店务通”等支付+SaaS和行业解决方案成功接入小鹏汽车、保利物业、新氧科技、三一重工、土巴兔、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272个，商户近3万户。

拓客SaaS平台，公司运用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。

云超门店数字化经营SaaS平台，公司对标大型互联网平台架构和技术，使用领域驱动+SaaS设计，以云原生为基础设施，打造了“云掌柜”采购系统、“云当家”门店经营系统两大核心产品，以及“OMS、WMS、TMS”三大核心业务系统，其中：

云掌柜采购系统具有统一平台级、多区域级、多店铺级、多渠道级、多货主级、多规格单位商品级的特性，为门店提供一站式的采货平台；云当家门店经营系统为商户提供收银、门店管理、决策辅助、私域流量经营等服务；OMS（智能订单系统）完成所有订单的处理以及多元化营销功能的实现；WMS（智能仓库管理系统）帮助仓库从商品入库、分拣、出库、库存管理、盘点等各个环节进行系统化作业，提升提升仓库作业效率；TMS（智能物流管理系统）帮助物流配送实现智能排车、路线规划，配送点位导航等功能，有效提升配送效率。

以上五大系统组成的“云超门店数字化经营平台”，数字化地打通了行业上下游，并且对接品牌商和银行，由采至销，实现了门店“商流、物流、信息流、资金流”四流合一，形成数据闭环，通过大数据BI、AI运营，帮助全链路门店进行数字化改造和赋能。

报告期内实现IT科技服务收入0.31亿元，同比下滑了15%，主要系疫情影响了部分项目交付进度。

### 三、核心竞争力分析

2016年以来，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，公司依然实现连续六年高速增长，净利润年复合增长率超27%。这充分说明公司具有科学的治理结构以及高水平的经营管理团队，且在品牌影响力、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，以此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2,700万户，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。十七年的发展历史证明，公司拥有高水平的经营团队以及战略能力，使其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者，并成为同行中第一家上市公司。自2016年实现盈利以来，公司已经连续六年高速持续增长，收入年复合增长率达21%，净利润年复合增长率超27%，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提出加快数字人民币试点推广。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，将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；同时与中国人民银行数字货币研究所及其七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。公司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“云掌柜”、“云当家”、“钱账通”、“云收单”等为中小微商户、行业用户、中小银行等经营赋能的支付+SaaS产品，推出了手机POS等移动智能化终端产品，为用户解决需求的同时，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，形成了为业务处理、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。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中的“报告期内公司从事的主要业务”。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,596,029,958.35	100%	5,557,375,312.78	100%	18.69%
分行业					
第三方支付	6,596,029,958.35	100.00%	5,557,375,312.78	100.00%	18.69%
分产品					
支付业务	5,807,381,012.61	88.04%	4,665,379,566.31	83.95%	24.48%
商户科技服务	372,958,531.91	5.65%	638,354,183.22	11.49%	-41.57%
其他	415,690,413.83	6.31%	253,641,563.25	4.56%	63.89%
分地区					
境内	6,596,010,944.64	100.00%	5,557,375,312.78	100.00%	18.69%
境外	19,013.71	0.00%			
分销售模式					
自销	6,596,029,958.35	100.00%	5,557,375,312.78	100.00%	18.69%

本报告期公司针对收入结构进行了调整，公司将银行专业化服务，清算、积分、会员、通讯等服务收入从商户科技服务收入调整至支付业务收入，2020年的收入分类按上述口径调整后，详见下表：

项目	2021 年	2020 年		调整后同比增减
		调整后	调整前	
营业收入合计	6,596,029,958.35	5,557,375,312.78	5,557,375,312.78	19%
支付业务	5,807,381,012.62	4,865,150,678.07	4,665,379,566.31	19%
-支付手续费收入	5,420,319,637.70	4,665,379,566.31	4,665,379,566.31	16%
-支付服务费收入	387,061,374.92	199,771,111.76	-	94%
商户科技服务	372,958,531.90	438,583,071.46	638,354,183.22	-15%
-金融科技收入	260,285,820.90	242,621,833.11	242,621,833.11	7%
-IT 科技收入	31,149,447.47	36,546,238.83	187,535,994.99	-15%
-其他科技收入	81,523,263.53	159,414,999.52	208,196,355.12	-49%
其他	415,690,413.83	253,641,563.25	253,641,563.25	64%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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
分行业						
第三方支付	6,596,029,958.35	4,381,759,462.83	33.57%	18.69%	33.46%	-7.35%
分产品						
支付业务	5,807,381,012.61	4,076,887,464.43	29.80%	24.48%	30.13%	-3.05%
商户科技服务	372,958,531.91	45,323,261.98	87.85%	-41.57%	-34.19%	-1.36%
分地区						
境内	6,596,010,944.64	4,381,759,462.83	33.57%	18.69%	33.46%	-7.35%
分销售模式						
自销	6,596,029,958.35	4,381,759,462.83	33.57%	18.69%	33.46%	-7.35%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
支付业务	专业化服务费	3,474,542,603.69	79.30%	2,682,950,848.80	81.72%	29.50%
支付业务	折旧摊销	561,648,387.57	12.82%	403,752,172.17	12.30%	39.11%
支付业务	通讯费	39,636,066.15	0.90%	42,274,732.01	1.29%	-6.24%
支付业务	其他	1,060,407.02	0.02%	3,983,002.91	0.12%	-73.38%
商户科技服务业务	服务推广费	43,562,406.73	0.99%	67,232,108.35	2.05%	-35.21%
商户科技服务业务	其他	1,760,855.25	0.04%	1,639,495.94	0.05%	7.40%
其他		259,548,736.42	5.92%	81,415,168.60	2.48%	218.80%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

序号	子公司名称	变动方式
1	株式会社LAKALA ACTARISE	收购
2	Lakala US Co.,Ltd	收购
3	Lakala UK Co., Limited	收购
4	海南千米新零售有限公司	收购
5	拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司	子公司转联营企业
6	上海拉卡拉青科君诚信息技术发展有限公司	出资设立
7	拉卡拉五指山科技（上海）有限公司	出资设立
8	广州越富嘉驰网络科技有限公司	子公司转联营企业

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	301,831,693.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	4.56%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	93,047,625.79	1.41%
2	客户 2	79,361,262.00	1.20%
3	客户 3	45,830,816.02	0.69%
4	客户 4	42,622,086.16	0.64%
5	客户 5	40,969,904.00	0.62%
合计	--	301,831,693.97	4.56%

主要客户其他情况说明

 适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,586,084,202.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.46%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	921,889,668.80	21.19%
2	供应商 2	229,629,821.00	5.28%
3	供应商 3	171,080,011.00	3.93%
4	供应商 4	146,451,033.82	3.37%
5	供应商 5	117,033,668.18	2.69%
合计	--	1,586,084,202.80	36.46%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用**3、费用**

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	533,163,135.39	655,345,926.83	-18.64%	无重大变化
管理费用	309,134,198.35	266,898,836.97	15.82%	无重大变化
财务费用	-40,784,462.84	-50,399,031.72	19.08%	无重大变化
研发费用	250,424,408.74	256,164,928.06	-2.24%	无重大变化

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
数字货币项目	完成主要国有银行数字货币接口对接，对接条码前置、扫码前置、Q 码前置、LABS；巩固并增强公司支付创新能力。	完成开发	软件著作权	在前期数字货币体系的基础上，随着发行方、运营方的不断开放，整合、优化服务能力，形成更为为客户服务的数字人民币业务系统，为数字人民币的进一步推广作出贡献。
B2B 支付平台	面向行业和 KA 商户的 B2B 支付产品，整合数字人民币、网银、银行卡、扫码、快捷等多种支付方式，提供订单收银台实现独立收款，解决到账慢、额度低，费率高等问题。	试生产阶段	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	基于数字人民币的已开放以及即将开放的能力，为行业商户提供一站式解决方案，补充公司在 B2B 产品方面的短板。为公司在数字人民币领域占领先机；叠加转账支付，赋能收款工具，增加商家收款方式的可选择性。巩固并增强公司的支付创新能力。
SaaS 服务平台	为线下商户提供卡券营销的平台，结合银行对持卡人的营销政策，联合大型连锁商户及本地化的 KA 级商户为持卡人提供满减、折扣等权益。	完成开发	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	以期实现通过营销手段连接银行、商户、持卡人，为银行引流，为商户增收，为持卡人普惠。巩固并增强公司科技输出能力。
拉卡拉二维码系统/扫码云	实现扫码银行直联和容器化部署，减少系统部署和运行成本。	完成开发	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	为机构提供扫码营销服务，增强公司核心产品的市场竞争力。
跨境支付系统	主要实现新增换汇产品、反洗钱。	完成开发	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	通过全球收款产品打通境外电商平台收款渠道，为

				跨境电商企业以及跨境电商卖家解决跨境贸易供应链中实际面临的收款时间长、提现难、汇率兑换不方便等问题。
手机 POS 系统	拓展海外市场，促进在海外的业务和市场规模。利用先发优势与卡组织、银行、机构合作。	完成开发	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	在受理人民币卡的基础上，整合支付控件，以 H5 服务端的形式嵌入数字钱包当中，实现包含收款、流水、对账、资产等主要功能。
拉卡拉大数据平台系统建设	提升业务运营效率，支持前端部门业务推广，协助行业客户快速完成技术接入。	完成开发	软件著作权	支持人民银行系统用于支付结算监督检查和管理决策提供参考和支持。
移动金融平台	数币手环系统整体开发，统一移动端接入服务。	完成开发	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	拉卡拉穿戴客户端，创新支付系统迭代开发，通过数币手环载体实现移动端的金融服务。
“聚到商”客户营销管理系统	为拓展商户提供展业工具，帮助银行解决信用卡、借记卡等开户类推广需求。	完成开发	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	业务流线上化、业务标准化、数据可视、数据可追溯、帮助企业提高运营管理效率，形成数字化资产。巩固并增强公司市场竞争力。
拉卡拉清算系统/三代清结算	进行系统重构，实现银联网联协议互通。	完成开发	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	重新定义资金清结算服务，实现实时、多批次、批量结算能力，为不同资质、不同需求的客户提供差异化服务。
拉卡拉分布式交易系统	支持业务运营，响应业务需求；支持前端系统需求，服务前端系统。	完成开发	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	控制交易风险，提升商户的退货时效。
拉卡拉风险控制系统/天眼风控	实现实时、准实时、批量风控的不同业务选择能力	完成开发	软件著作权	实现电子围栏、定位信息接入与优化等增强风控系统能力；实现大额交易报送功能。
客户经理服务系统	建设全新的客户经理经营与业务运营 APP，以便捷、高效、统一的服务入口，实	完成开发	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	贴近业务，服务前端，使公司增值业务收益多元化。

	现对客户经理群体开展有效的经营与营销工作。			
智能客服/后台业务系统	建立用户信息的单一视图，为其他系统提供综合的用户信息支撑；减轻客服系统和电销系统的工作量。	完成开发	软件著作权	对接短信通道商，支持短信平台批量发送，支持业务部门，完成统计分析的需求；客服人员可切换到自研语音平台为客户服务。
会员营销平台	实现商户优惠红包导入；建设主题活动管理。	完成开发	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	由运营在营销平台建立主题活动并管理营销活动；实现会员系统容器化部署，减少系统部署成本，运行成本。
三代业务运营	推进系统之间的解耦。降低维护成本；采用全新的框架，提高稳定性，系统容量、安全性以及系统的可维护性。	完成开发	软件著作权	业务模型重新梳理，能更好地满足新型业务的需要，降低了公司的运营成本。
研发集成设计与部署系统	研发各系统接口自动化测试用例的同时，将已积累的用例与 devops-容器化结合，达到协同、创新的相互作用，更好的提高研发整体实施效率。	完成开发	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	开展 app 及页面自动化测试，进一步提高测试执行效率。
新商服系统	新产品体系建设，更好的帮助客户做好生意。	完成开发	软件著作权	将大数据服务体系转型为客户提供查询、分析等一系列数据服务功能，让客户能好的了解自己的客户和生意。
服务全周期管控开发平台	基于公司业务和数据基础，提供完整的服务全生命周期管控能力和持续运营能力。通过开放平台的协议适配、跨协议的服务互通，给合作伙伴，以便发掘业务模式、提高服务水平、拓展合作空间。	完成开发	软件著作权	各业务中台系统通 API 方式把自己的核心业务资产贯通整理并开放。同时，针对应用系统能力对外开放和服务访问的场景，提供统一的接入规范、安全授权、认证、流量等管理和控制。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	388	454	-14.54%
研发人员数量占比	15.62%	12.66%	2.96%
研发人员学历			
本科	273	328	-16.77%
硕士	39	48	-18.75%
博士	2	2	0.00%
大专及以下	74	76	-2.63%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	136	157	-13.37%
30 ~40 岁	220	275	-20.00%
40-50 岁	31	22	40.91%
50 岁以上	1	0	

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额 (元)	250,424,408.74	256,164,928.06	251,545,845.16
研发投入占营业收入比例	3.80%	4.61%	5.13%
研发支出资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,598,006,116.09	6,138,188,587.10	23.78%
经营活动现金流出小计	6,013,985,199.88	4,701,747,093.41	27.91%

经营活动产生的现金流量净额	1,584,020,916.21	1,436,441,493.69	10.27%
投资活动现金流入小计	699,847,872.40	189,228,502.61	269.84%
投资活动现金流出小计	1,957,963,611.60	1,760,571,345.73	11.21%
投资活动产生的现金流量净额	-1,258,115,739.20	-1,571,342,843.12	19.93%
筹资活动现金流入小计	198,670,025.38	28,704,270.25	592.13%
筹资活动现金流出小计	1,456,828,212.50	821,563,830.70	77.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,258,158,187.12	-792,859,560.45	-58.69%
现金及现金等价物净增加额	-932,475,725.09	-928,459,769.33	0.43%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、投资活动产生的现金流入变动主要原因为：系收回股权转让预付款。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额变动主要原因为：本期回购股票。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	6,560,290,077.52	55.83%	7,661,872,877.66	63.80%	-7.97%	主要为本期增加对外投资导致货币资金下降。
应收账款	777,185,104.38	6.61%	435,457,685.92	3.63%	2.98%	主要为开展供应链保理业务所致。
存货	11,634,469.85	0.10%	11,196,340.63	0.09%	0.01%	
长期股权投资	1,809,401,255.72	15.40%	602,055,933.97	5.01%	10.39%	主要为购买蓝色光标股权所致。
固定资产	1,474,117,36	12.54%	1,886,103,17	15.71%	-3.17%	

	7.54		9.09			
使用权资产	28,537,129.81	0.24%	21,392,103.91	0.18%	0.06%	
短期借款	21,000,000.00	0.18%	11,760,000.00	0.10%	0.08%	
合同负债	26,878,255.99	0.23%			0.23%	交易事项根据新收入准则确认合同负债。
长期借款	18,375,000.00	0.16%			0.16%	
租赁负债	23,533,015.64	0.20%	15,219,472.22	0.13%	0.07%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、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		0.00
4.其他权益工具投资	73,504,950.00						-55,504,950.00	18,000,000.00
其他非流动金融资产	289,969,931.94				10,000,000.00	14,554,714.24	54,504,950.00	339,920,167.70
上述合计	363,474,881.94				80,000,000.00	84,554,714.24	-1,000,000.00	357,920,167.70
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

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	3,930,653.90	17,292,069.87
其他保证金	109,825,873.02	67,463,621.02
客户备付金	5,498,344,771.58	5,696,452,682.66
借款质押	46,258,576.92	0.00
合计	5,658,359,875.42	5,781,208,373.55

## 七、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
1,844,662,690.57	978,190,951.44	88.58%

## 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；全案广告代理以及海外公司业务	收购	914,400,000.00	5.84%	自有	西藏耀旺网络科技有限公司	长期	数字营销、公共关系活动管理、数字广告投放、中国	完成	-3,167,526.03	-3,167,526.03	否	2021年05月08日	2021-047

								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	--	--	--	--	--	--	-3,167,526.03	-3,167,526.03	--	--	--

### 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	18,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,000,000.00	自有资金
合计	18,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,000,000.00	--

### 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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、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。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、数字人民币推广将为支付行业带来巨大发展机会

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，目前已从首批4个试点城市逐步扩大到23个城市区域。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，必将对商户服务侧的第三方支付市场带来行业洗牌的机会。

公司在数字人民币先行先试，公司作为首批与中国人民银行签约战略合作的两家支付机构之一，也是数字人民币硬件钱包的发起规范成员，与中国人民银行数字货币研究所及其七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，推出了领先市场的数字人民币受理综合解决方案。借助数字人民币的推广，公司开始快速进入大型行业商户，覆盖了商超便利、商圈街区、餐饮服务、公园景区、连锁药房、新能源汽车产业链、公共事业等众多场景，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。

#### 2、门店数字化经营服务需求爆发有望为公司打造第二增长曲线

新冠疫情的爆发引发了消费模式及业态的深刻改变，导致商户数字化服务需求猛烈提升，随着人工智能、大数据、云计算、区块链等为代表的数字技术相继发展成熟及落地，门店数字化经营服务的市场拐点已经到来，公司历时两年半打造的“云超门店数字化经营平台”经过七个城市的大规模试运行，IT系统日益完善，运营水平日益提升，疫情结束后，公司将组织全国推广，计划用三年时间，数字化链接100个城市100万家门店，打造出互联网、移动互联网、视频直播之外的第四个电商平台。

### （二）发展战略

公司定位于商户数字化经营服务商，以支付为入口，通过为商户提供支付、科技、供应链等赋能服务，帮助商户提高效率、降低成本，帮助商户赚钱。

公司自2019年开始实施战略4.0，致力于从“帮商户收钱”向“帮商户赚钱”转型，核心是支付服务与科技服务两手抓，一方面通过把握数字人民币推广等战略机遇，在支付市场稳中求进，通过高明的经营能力在红海市场中获取应得的收入和利润；另一方面，全力投入商户科技服务这一巨大的蓝海市场，通过打造自有的“云超门店数字化经营平台”，用三年时间（2022-2024），数字化链接100个城市100万家门店，打造出互联网、移动互联网、视频直播之外的第四个电商平台。

### （三）2022年经营计划

2022年初以来，国际局势紧张加剧，世界经济面临重大风险，国内疫情防控形势反复，经济形势复杂也不容忽视。面对

诸多挑战和不确定性因素，公司将继续保持战略定力，抓住数字人民币机遇，在支付市场稳中求进，精细化经营，完成收入和利润目标，同时，加大投入，深化七城市云超门店数字化经营平台的试点，进一步完善IT系统和运营能力，做好全国推广复制的准备。

### 1、大力推广数字人民币，发力拓展实体商户，抓住数字人民币历史性机遇，争做线下

收单排头兵。

重塑产品体系，以商户满意度为导向，针对小微商户、腰部商户、头部商户、行业商户量体裁衣，提供市场领先的产品和解决方案。以数字人民币推广为抓手，数字支付事业部、分支机构、渠道三线出击，抢占优质商户。数字支付事业部重点打造产品、对接银行、打样KA标杆商户；直营分支机构充分开发当地资源，广泛开展行业深度合作，攻克优质商户；利用SaaS拓客平台赋能渠道伙伴，发动十万级地推团队，下沉三四线城市，开拓市场。优化总部机构，组建产品、创投、商务、监管服务四大中心，进一步提高精细化经营水平，克服疫情影响，完成年度经营收入和利润目标。

### 2、加大投入，深化七城市云超门店数字化经营平台试点，做好全国推广复制的准备。

2022年继续深化南京、郑州、合肥、福州、成都、长沙、石家庄七城市云超门店数字化经营平台的业务试点，扩大试点门店数量、完善商品品类，打造品质优良的履约服务，提升商户复购率及采购频次，力争做到当地市场行业领先，同时筹备新开8个左右的城市进行业务复制；另外，公司将加大在研发方面的投入，系统产品将持续优化、迭代。

### 3、以拉卡拉“昆仑链”为重点的金融科技持续研发投入，把握区块链产业机遇。

以区块链技术为基础的元宇宙概念2021年以来在全球引发热潮，虚拟人、VR等技术应用发展迅速，成为数字经济领域重要的方向。公司高度关注并积极探索区块链技术的应用，2022年3月，公司基于拥有自主知识产权的LKL BaaS区块链企业服务平台和已经商用化的司法存证联盟链产品，联合蓝色光标、华语音乐领先企业太合音乐等发起元宇宙与数字文创产业区块链联盟——拉卡拉昆仑链，服务元宇宙与数字文创领域的细分需求，提供发行、确权等配套的全流程服务。

2022年，公司进一步将继续围绕服务商户客户和产业客户为核心，不断优化金融科技产品工具：

一是打造区块链服务，基于联盟链区块链技术，完善BaaS中间件和企业协作平台，为企业数字化转型提供基础工具；

二是发起昆仑链联盟，探索各个行业业务联盟链和场景应用。结合KYC，数字人民币的应用，继续深化探索和实现在产业数字链、司法存证链、供应链金融和数字藏品的应用。特别是数字人民币在元宇宙环境下的支付应用等；加强在物流，新零售和租赁行业的SaaS推广；

三是开发AI机器人系列产品，基于人工智能、大数据等技术，为产业客户和金融机构提供报告机器人、智能风控机器人、审批机器人、营销机器人、培训机器人和资管机器人等智能工具，协助金融机构提升数字化水平，打通产业客户与银行的数据链接，提升业务效率。

#### （四）可能面对的风险及应对

##### 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，将对日常经营造成不利影响。

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导致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，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，帮助商户和供应链实现数字化经营，从而让线下店铺在互联网时代活得更好。

公司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，公司持续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、云超门店数字化经营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，并建设了较为成熟的客户风险监控系統，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，或导致监管处罚，影响公司日常经营。

应对措施：公司严格遵守央行制定的关于非金融机构支付服务管理有关的规定，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、风险调查等措施加强商户准入与管理。

### 4、支付欺诈风险

公司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設，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。

## 十二、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	公司业务板块及经营情	<a href="https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx">https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx</a>

				Asset Management、China Inv Corp - Government Agency - National/Sovereign、Artisan Partners Asset Management Inc、Manulife Inv Mgmt (Hong Kong) Ltd、Marshall Wace Asia Ltd、New Silk Road Inv、Nikko Asset Mgmt Asia Ltd、Oasis Mgmt (Hong Kong) LLC、Robeco、Schroders Plc、Sylebra HK Co Ltd、Ward Ferry Mgmt Ltd	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。	px?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2021-01-12%2F1209088447.docx
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	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	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的影响；公司 SaaS 服务及其他业	https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2021-01-25%2F1209186086.docx

				产、大家资产、诚盛投资、高毅资产、淡水泉、源乘投资	务情况介绍。	
2021 年 01 月 28 日	上海	电话沟通	机构	中信证券、中信里昂、华兴资本、ARK Investment Management、Archegos Capital Management、LP GW&K Investment Management、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	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。	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900034778&amp;stockCode=300773&amp;announcementId=1209315464&amp;announcementTime=202021-02-28%2022:43">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900034778&amp;stockCode=300773&amp;announcementId=1209315464&amp;announcementTime=202021-02-28%2022:43</a>
2021 年 04 月 20 日	上海浦东文华东方酒店	其他	机构	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	公司经营业绩回顾；战略规划；公司三大业务板块介绍。	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900034778&amp;stockCode=300773&amp;announcementId=1209759472&amp;announcementTime=2021-04-21%2020:28">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900034778&amp;stockCode=300773&amp;announcementId=1209759472&amp;announcementTime=2021-04-21%2020:28</a>

				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 通雅、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。	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900034778&amp;stockCode=300773&amp;announcementId=1209969394&amp;announcementTime=2021-05-13%2015:40">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900034778&amp;stockCode=300773&amp;announcementId=1209969394&amp;announcementTime=2021-05-13%2015:40</a>
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 民币推广进 程及商业模 式。	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900034778&amp;stockCode=300773&amp;announcementId=1210068610&amp;announcementTime=2021-05-24%2015:28">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900034778&amp;stockCode=300773&amp;announcementId=1210068610&amp;announcementTime=2021-05-24%2015:28</a>
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 、	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。	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900034778&amp;stockCode=300773&amp;announcementId=1210070213&amp;announcementTime=2021-05-24%2018:00">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900034778&amp;stockCode=300773&amp;announcementId=1210070213&amp;announcementTime=2021-05-24%2018:00</a>

				Man Group 、 Allard Partners Limited 、 Hel Ved Capital Management Limited 、 TX Capital Value Fund 、 Telligent Capital Management Limited 、 CLSA - Hong Kong 、 CLSA - Singapore 、 Pictet-GEM-A sia 、 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。	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900034778&amp;stockCode=300773&amp;announcementId=1210159482&amp;announcementTime=2021-06-03%2015:34">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900034778&amp;stockCode=300773&amp;announcementId=1210159482&amp;announcementTime=2021-06-03%2015:34</a>
2021 年 07 月 26 日	上海、北京	电话沟通	机构	安联投资、星展证券、花旗银行	公司的竞争优势；公司业务经营情况及未来发展策略。	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300773&amp;announcementId=1210658277&amp;orgId=9900034778&amp;announcementTime=2021-08-04">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300773&amp;announcementId=1210658277&amp;orgId=9900034778&amp;announcementTime=2021-08-04</a>
2021 年 08 月 23 日	北京	电话沟通	机构	中信证券、花旗银行、中金公司、日本三井住友德思资产管理股份有限公司、兴业证券、Marco Polo Pure Asset Management、中信建投证券、Lazard Asset Management、华泰证券、中	介绍公司上半年业务和战略进展、上半年公司经营业绩；行业未来发展形势、公司业务布局及发展展望、公司竞争优势。	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300773&amp;announcementId=1210843646&amp;orgId=9900034778&amp;announcementTime=2021-08-24">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300773&amp;announcementId=1210843646&amp;orgId=9900034778&amp;announcementTime=2021-08-24</a>

				<p>                     中国人寿资产管理有限公                      司、广发证                      券、新华养                      老保险股份                      有限公司、华                      夏基金、平                      安资产管理                      有限责任公                      司、长盛基                      金管理有限                      公司、东证                      资管、西部                      利得基金、                      华安财保资                      产管理有限                      责任公司、                      泰信基金管                      理有限公司                      、光大永明                      资产管理股                      份有限公司                      、泰达宏利                      基金管理有                      限公司、长                      江证券（上                      海）资产管                      理有限公司                      、汇安基金                      、广发证券                      资产管理（                      广东）有限                      公司、华商                      基金管理有                      限公司、中                      信建投基金                      管理有限公                      司、华宸未                      来基金、长                      城财富保险                      资产管理股                      份有限公司                      、益民基金                      管理有限公                      司、香港京                      华山国际                      QFII、富利                      达基金管理                 </p>		
--	--	--	--	--	--	--

				(珠海)有限公司、兴证国际金融集团、国寿安保基金管理有限公司、野村东方国际资管、工银瑞信、上海和谐汇一资产管理有限公司、海富通基金管理有限公司、北京明澄私募基金管理有限公司、淳厚基金管理有限公司、兴银理财有限责任公司、东方证券、华兴资本、国信证券、中信里昂证券、中国银河证券、香港展鑫证券、中天证券、上海益昶资产管理有限公司、中泰证券、海盘京投资管理中心、中国中投证券、上海名禹资产管理有限公司、中国中金财富证券、上海陆宝资产管理公司、浙商证券、上海开思基金、新时代证券、上海聚鸣投资管理有限		
--	--	--	--	--	--	--

				<p>公司、万联证券、上海金與资产管理有 限公司、天风证券、睿神资 产、首创证 券、浙商资 本、华西证 券、禹合资 产、华融证 券、红土创新 基金管理有 限公司、国海 证券、华夏久 盈、方正证 券、厦门银行 股份有限公 司、民生证 券、时代麦伯 (厦门)企业管 理有限公司、 安和资本、上 海元泓投资 有限公司、上 海梵基股权 投资管理有 限公司、上海 顶天投资有 限公司、秋阳 投资、江苏大 正十方股权 投资基金管 理有限公司 磐、厚动量 (上海)资本 管理有限公司 、重阳投资 管理有限公 司、宁泉资 产、中睿合银 投资管理有 限公司、明河 投资、师正投 资、聆泽投</p>		
--	--	--	--	---	--	--

				<p>资、深圳市远望角投资管理企业（有限合伙）、玖龙资产、深圳前海领秀资本投资管理有限公司、和聚资本、贤盛资本、杭州汇升投资管理有限公司、北京东方引擎投资管理有限公司、富利达资产管理（珠海）有限公司、丰钊投资管理（平潭）有限公司、纯达资产、北京鸿道投资管理有限公司</p>		
<p>2021 年 09 月 16 日</p>	<p>上海</p>	<p>电话沟通</p>	<p>机构</p>	<p>WT Asset Management、WALTER SCOTT &amp; PARTN、Doric Asia Pacific Small Cap Fund、Global Alpha Capital Management Ltd、PLATINUM INVESTMENT、POLUNIN CAPITAL PART、Torq Capital Management (HK) Limited、Value Partners</p>	<p>公司上半年业务经营情况；公司上半年战略与业务重点进展、竞争优势。</p>	<p><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300773&amp;announcementId=1211128015&amp;orgId=9900034778&amp;announcementTime=2021-09-22">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300773&amp;announcementId=1211128015&amp;orgId=9900034778&amp;announcementTime=2021-09-22</a></p>

				Limited、 CLSA - Hong Kong、 Principal Global Investors、 SCHRODER GROUP		
2021 年 10 月 24 日	上海	电话沟通	机构	兴业证券、大成基金管理 有限公司、兴证全球基金 管理有限公司、上海和谐 汇一资产管理有限公 司、平安证券股 份有限公司、 汇丰晋信、华 安财保资产 管理有限责 任公司、明亚 基金管理有 限责任公司、 中航基金管 理有限公司、 万联证券股 份有限公司、 中信保诚基 金管理有限 公司、江信基 基金管理有 限公司、深圳融 捷资产管理 公司、上海深 梧资产管理 有限公司、 Jefferies、珠海 盈米基金销 售有限公司、 上海明河投 资管理有限 公司、龙远投 资	介绍公司概 况、业绩情 况；前三季度 业务进展；数 字人民币业 务、SaaS 业务 进展情况。	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300773&amp;announcementId=1211365905&amp;orgId=9900034778&amp;announcementTime=2021-10-25">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300773&amp;announcementId=1211365905&amp;orgId=9900034778&amp;announcementTime=2021-10-25</a>

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件和证监会的相关要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。治理状况符合法律法规和有关上市公司治理的规范性文件。

#### 1、股东与股东大会

报告期内，公司股东大会会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定及要求，运行规范。公司平等对待所有股东，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### 2、董事与董事会

报告期内，公司董事会会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司章程》、《董事会议事规则》及董事会各专委会的议事规则等规定及要求，运行规范。公司独立董事也严格按照《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关制度的规定行使自己的权利，发表了独立董事意见，切实履行了自己的义务。公司董事不存在违反相关法律、法规行使职权的行为。

#### 3、监事与监事会

报告期内，公司监事会会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司章程》、《监事会议事规则》等相关法律、法规的规定及要求，运行规范。公司监事不存在违反相关法律、法规行使职权的行为。

#### 4、高级管理人员与公司激励约束机制

报告期内，公司依照法定程序聘任或者解聘高级管理人员，高级管理人员能够严格按照公司《公司章程》及其他相关管理制度忠实、勤勉、谨慎地履行职责，较好地完成了董事会制定的经营管理任务，没有发现违规行为。公司建立了薪酬与公司绩效、个人业绩相联系的机制，以吸引人才，保持高级管理人员及核心员工的稳定。

#### 5、信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理办法》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，董事会秘书组织和协调公司信息披露事务，办理公司信息对外公布等相关事宜。公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）网站披露公司信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息确保了全体股东享有平等地位，保证了全体股东尤其是中小股东对公司重大事项享有的知情权和参与权。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司不存在控股股东和实际控制人。报告期内，公司根据《公司法》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规，及《公司章程》等规范性文件的规定和要求规范管理、运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于主要股东，具有独立完整性的业务和面向市场自主经营的能力。

#### 1、资产完整性

公司拥有独立的生产经营场所，合法拥有与公司经营有关的采购、研发和销售系统及房产、设备、著作权、商标、非专利技术的所有权或使用权。公司具有独立的采购及产品研发、销售系统，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利

组织和实施经营。

公司资产权属清晰、完整，不存在对主要股东及其控制的其他企业的依赖情况，不存在资金或其他资产被主要股东及其控制的其他企业占用而损害发行人利益的情况。

## 2、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举和聘任产生，不存在主要股东越权做出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在主要股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在主要股东及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员没有在主要股东及其控制的其他企业兼职。公司员工独立于各股东及其他关联方，公司已建立并独立执行劳动、人事及薪酬管理制度。

## 3、财务独立性

公司设置了独立的财务部门，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司设立了单独的银行账户，不存在与主要股东及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和税收缴纳。公司及其控股子公司均独立建账，并按公司制定的内部会计管理制度对其发生的各类经济业务进行独立核算。公司财务独立，不存在为主要股东及其控制的其他企业提供任何形式的担保，或被主要股东及其控制的其他企业占用资金的情况。

## 4、机构独立性

公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、健全的内部管理机构，独立行使管理职权。公司的生产经营和办公场所与主要股东及其控制的其他企业严格分开，不存在与主要股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

## 5、业务独立性

公司的主营业务是以支付为切入，整合信息科技，全维度为中小微商户提供线上与线下服务。公司具备独立的业务资质和独立开展业务的能力，拥有独立的经营决策权和实施权，并完全独立于主要股东及其控制的其他企业。公司的采购、研发、销售等重要职能完全由自身承担，不存在主要股东及其控制的其他企业通过保留上述机构损害公司利益的情形。

公司与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争，不存在显失公平的关联交易，且持股5%以上的主要股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900034778&amp;stockCode=300773&amp;announcementId=1209891922&amp;announcementTime=2021-04-30%2018:19">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900034778&amp;stockCode=300773&amp;announcementId=1209891922&amp;announcementTime=2021-04-30%2018:19</a>

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	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900034778&amp;stockCode=300773&amp;announcementId=1210070218&amp;announcementTime=2021-05-24%2018:04">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900034778&amp;stockCode=300773&amp;announcementId=1210070218&amp;announcementTime=2021-05-24%2018:04</a>
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	12.57%	2021 年 08 月 06 日	2021 年 08 月 06 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300773&amp;announcementId=1210687445&amp;orgId=9900034778&amp;announcementTime=2021-08-06">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300773&amp;announcementId=1210687445&amp;orgId=9900034778&amp;announcementTime=2021-08-06</a>
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	41.51%	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300773&amp;announcementId=1211405044&amp;orgId=9900034778&amp;announcementTime=2021-10-27">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300773&amp;announcementId=1211405044&amp;orgId=9900034778&amp;announcementTime=2021-10-27</a>

## 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

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
孙陶然	董事长	现任	男	52	2018年11月26日	2024年10月26日	55,252,800	0	0	0	55,252,800	
舒世忠	董事	现任	男	55	2019年01月16日	2024年10月26日	400	0	0	0	400	
李蓬	董事	现任	男	50	2018年11月26日	2024年10月26日	0	0	0	0	0	
陈烈	董事、总经理	现任	男	48	2021年10月27日	2024年10月26日	0	0	0	0	0	
张双喜	原董事	离任	男	42	2018年11月26日	2021年11月25日	0	0	0	0	0	
王小兰	独立董事	现任	女	67	2018年11月26日	2024年10月26日	0	0	0	0	0	
李焰	独立董事	现任	女	65	2018年11月26日	2024年10月26日	0	0	0	0	0	
蔡曙涛	独立董事	现任	女	65	2018年11月26日	2024年10月26日	0	0	0	0	0	

陈杰	原监事会主席	离任	女	60	2018年11月26日	2021年11月25日	1,748,600	0	437,150	0	1,311,450	减持
牛芹	监事	现任	女	38	2018年11月26日	2024年10月26日	0	0	0	0	0	
寇莹	监事会主席、职工代表监事	现任	女	50	2018年11月26日	2024年10月26日	0	0	0	0	0	
朱婕	监事	现任	女	37	2021年10月27日	2024年10月26日	0	0	0	0	0	
朱国海	董事会秘书、副总经理	现任	男	52	2018年11月26日	2024年10月26日	0	0	0	0	0	
周钢	财务总监	现任	男	43	2018年11月26日	2024年10月26日	2,109,600	0	527,400	0	1,582,200	减持
合计	--	--	--	--	--	--	59,111,400	0	964,550	0	58,146,850	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

报告期内，舒世忠先生因工作调整原因辞去公司总经理职务，辞职后仍继续担任公司董事职务。

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	原总经理	任免	2021年02月26日	工作调整，继续担任董事
陈烈	总经理、董事	被选举	2021年02月26日	换届选举
张双喜	原董事	任期满离任	2021年10月	换届离任

			27 日	
陈杰	原监事会主席	任期满离任	2021 年 10 月 27 日	换届离任

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员简介

本公司董事简历如下：

孙陶然先生，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年创办拉卡拉公司。自2015年12月至至今任公司董事长。

舒世忠先生，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。历任中国银联助理总裁、证通股份有限公司常务副总裁。2016年11月至2021年2月任公司总经理，自2019年1月至至今任公司董事会董事。

李蓬先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2003年至2019年任联想控股股份有限公司任高级副总裁。现任联想控股股份有限公司执行董事、首席执行官。自2015年12月至至今任公司董事会董事。

陈烈先生，1973年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1994年8月至2003年11月，任中国人民银行海口中心支行科员、科长。2003年11月至2006年11月，任银联商务海南分公司助理总经理。2006年11月至2009年10月，任海南博翱科技发展有限公司总经理。2009年10月至2013年9月，任拉卡拉海南分公司兼广西分公司总经理。2013年10月至2016年12月，任拉卡拉商务服务有限公司常务副总裁、执行总裁。2017年1月至2021年2月，任拉卡拉支付股份有限公司营销总监。2021年2月至2021年10月，任拉卡拉支付股份有限公司总经理。自2021年10月起至今任公司董事会董事、总经理。

王小兰女士，1954年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985年至今于时代集团公司任总裁。自2016年11月至至今任公司董事会独立董事。

李焰女士，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。历任中国人民大学商学院任教授、财务金融系主任；2014年至今任职中国人民大学商学院任教授、中国人民大学小微金融研究中心任主任、中国普惠金融研究院任理事会秘书长；历任数知科技独立董事；2015年至今于海兰信股份有限公司任独立董事，2018年至今于赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司任独立董事，2019年4月至今于北京天智航医疗科技股份有限公司任独立董事。自2016年11月至至今任公司董事会独立董事。

蔡曙涛女士，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1994年9月至2016年11月任职北大光华管理学院副教授。自2016年11月至至今任公司董事会独立董事。

### （二）监事会成员简介

本公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，股东代表监事2名，监事任期为3年，可连选连任。监事会设监事会主席1名。

本公司监事简历如下：

朱婕女士，1984年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共预备党员。2012年至今在拉卡拉支付股份有限公司工作，现在公司担任公共事务部副总经理、工会委员会组织委员、妇女工作委员会副主任。2021年10月至至今任公司监事会监事。

牛芹女士，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2012年-2019年7月任职于拉卡拉总裁办，2019年8月至今任职于拉卡拉董事会办公室。2015年12月至至今任公司监事会监事。

寇莹女士，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年至今任职公司内审部。2016年11月至2021年10月27日任公司监事会监事，2021年10月27日至今，担任公司第三届监事会主席，职工代表监事。

### （三）高级管理人员简介

根据《公司章程》，本公司的高级管理人员是指公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书。本公司目前有高级管理人员3名。

本公司高级管理人员简历如下：

陈烈先生的个人简历请见“第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”之“（一）董事会成员

简介”。

朱国海先生，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任中国农业发展银行浙江省分行副处长；2015年进入拉卡拉任职。自2016年11月至今，任公司副总经理兼董事会秘书。

周钢先生，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任普华永道会计师事务所审计部经理、安美数字服务集团财务总监；2009年进入拉卡拉任职。自2015年12月至今，任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙陶然	北京未名雅集文化发展有限公司	董事	2011年07月22日		否
李蓬	联想控股股份有限公司	执行董事、首席执行官	2020年02月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙陶然	北京昆仑堂文化传播有限公司	经理	2018年09月04日		否
孙陶然	西藏考拉科技发展有限公司	董事长	2016年09月09日		否
孙陶然	西藏考拉金科网络科技服务有限公司	董事	2016年09月23日		否
孙陶然	探路者控股集团股份有限公司	董事	2017年11月29日	2021年02月26日	是
孙陶然	北京慧谷家族文化传媒有限公司	董事	2014年07月14日		否
孙陶然	燕园校友投资管理有限公司	董事	2019年01月10日		否
孙陶然	Lakala Limited	董事	2014年01月17日		否
孙陶然	Pulchritude Kunlun Limited	董事	2013年12月27日		否

孙陶然	北京耀德弘科技有限公司	执行董事、 经理	2022年03月 23日		
李蓬	联泓新材料科技股份有限公司	董事	2020年01月 10日		否
李蓬	上海富瀚微电子股份有限公司	董事	2020年12月 08日		否
李蓬	佳沃集团有限公司	董事	2020年03月 04日		否
李蓬	君联资本管理股份有限公司	董事	2020年03月 16日		否
李蓬	北京联想之星投资管理有限公司	董事	2020年03月 03日		否
李蓬	弘毅投资（北京）有限公司	董事	2020年08月 05日		否
李蓬	北京弘毅远方投资顾问有限公司	董事	2020年08月 05日		否
李蓬	北京联融志道资产管理有限公司	董事	2020年06月 14日		否
李蓬	联泓集团有限公司	董事	2020年01月 19日		否
李蓬	西藏考拉金科网络科技服务有限公司	董事	2016年09月 01日		否
李蓬	西藏考拉科技发展有限公司	董事	2016年09月 01日		否
李蓬	西藏联恒医疗投资有限公司	执行董事、 经理	2016年04月 29日		否
李蓬	拉卡拉电子商务有限公司	董事	2013年08月 01日	2021年03月 08日	否
李蓬	正奇控股股份有限公司	董事	2018年05月 08日		否
李蓬	联保投资集团有限公司	董事	2012年12月 04日	2021年06月 15日	否
李蓬	上海弘基企业(集团)股份有限公司	董事	2012年01月 01日		否
李蓬	北京华夏联同管理咨询有限公司	经理、执行 董事	2017年10月 26日		否
李蓬	北京同城翼龙网络科技有限公司	董事	2017年03月 31日		否

李蓬	卢森堡国际银行	副董事长	2018年07月02日		否
李蓬	联想控股（天津）有限公司	董事、总经理	2019年09月20日		否
李蓬	北京华夏联合汽车俱乐部有限公司	执行董事	2020年01月16日		否
李蓬	北京华夏联合汽车网络技术有限公司	执行董事	2020年01月16日		否
李蓬	海南联诚企业管理有有限公司	总经理	2021年07月29日		否
李蓬	北京众联资产管理有限公司	董事长	2021年03月01日		否
舒世忠	上海耘忠科技有限公司	执行董事	2019年07月15日	2021年04月20日	否
王小兰	北京时代科技股份有限公司	副董事长、财务负责人	2019年10月31日	2022年10月31日	否
王小兰	时代新纪元科技集团有限公司	董事	2002年03月15日		否
王小兰	北京大河汇智投资管理有限公司	监事	2014年08月13日		否
王小兰	北京村联村科技有限公司	董事	2015年11月26日		否
王小兰	北京泰诚汇智投资管理有限公司	执行董事	2015年11月09日	2035年11月08日	否
王小兰	北京星泉思讯投资管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2017年09月08日		否
王小兰	山东时代新纪元机器人有限公司	执行董事	2018年05月14日		是
王小兰	北京普诺汇达机器人科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年05月10日		否
王小兰	北京时代之峰互联科技有限公司	董事长	2018年09月10日		否
王小兰	北京全威在线科技合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2018年08月30日		否
王小兰	北京时代之峰科技有限公司	董事长	2008年08月14日		否
王小兰	济南时代试金试验机有限公司	董事长	2006年06月30日		否

王小兰	济南试金集团有限公司	董事长	1997年12月26日		否
王小兰	北京广厦网络技术股份公司	董事	2019年01月10日		否
王小兰	汉王科技股份有限公司	董事	2018年04月27日	2021年04月25日	是
王小兰	九号有限公司	独立董事	2019年04月29日	2022年04月28日	是
王小兰	北京时代智能机器人科技有限公司	董事长	2020年08月01日		否
王小兰	上海吉凯基因医学科技股份有限公司	独立董事	2020年11月22日	2023年02月10日	是
王小兰	时代集团公司	总裁	1993年07月14日		否
王小兰	北京东土科技股份有限公司	独立董事	2021年05月21日	2025年02月15日	是
李焰	北京海兰信数据科技股份有限公司	独立董事	2021年01月18日	2024年01月17日	是
李焰	赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司	独立董事	2018年09月17日	2025年01月03日	是
李焰	北京天智航医疗科技股份有限公司	独立董事	2020年09月09日	2023年09月08日	是
李焰	北京数知科技股份有限公司	独立董事	2020年05月20日		是
寇莹	北京互联时代营销顾问有限公司	执行董事	2003年12月24日		否
朱国海	包头农村商业银行股份有限公司	董事	2021年06月04日		否
朱国海	北京拉卡拉资产管理有限公司	经理、执行董事	2019年02月15日		否
周钢	西藏考拉科技发展有限公司	董事	2021年08月16日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

公司高管薪酬由董事会薪酬与考核委员会审核，并提交董事会审议决定。公司董事薪酬、独立董事津贴由董事会审议，并提交股东大会审议决定；外部非独立董事不在公司担任除董事以外职务的，不在公司领取薪酬或津贴；内部非独立董事兼任高级管理人员的，其薪酬依据公司高级管理人员的薪酬水平确定，不兼任高级管理人员的，在公司领取津贴；独立董事在公司领取津贴；监事不在公司领取津贴，在公司承担工作职务的，其薪酬依据相关岗位的薪酬水平确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

公司董事、监事、高级管理人员2021年度在公司领取的税前报酬总额为2,420.53万元人民币。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙陶然	董事长	男	52	现任	524.72	否
陈烈	总经理，非独立董事	男	48	现任	499.39	否
朱国海	副总经理，董事会秘书	男	52	现任	261.73	否
李蓬	非独立董事	男	50	现任	0	否
舒世忠	非独立董事	男	55	现任	516.84	否
王小兰	独立董事	女	67	现任	15	否
李焰	独立董事	女	65	现任	15	否
蔡曙涛	独立董事	女	65	现任	15	否
寇莹	监事会主席，职工代表监事	女	50	现任	73.15	否
牛芹	非职工代表监事	女	38	现任	33.28	否
朱婕	非职工代表监事	女	37	现任	46.15	否
周钢	财务总监	男	43	现任	420.27	否
合计	--	--	--	--	2,420.53	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

## 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
拉卡拉第三届董事会第二次会议	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 27 日	审议通过了《关于审议子公司润信保理向银行申请综合授信并为其提供担保的议案》
拉卡拉第三届董事会第一次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 27 日	1、审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》2、审议通过了《关于选举公司第三届董事会各专门委员会委员的议案》3、审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》4、审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》5、审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》6、审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》7、审议通过了《关于聘任公司证券事务代表的议案》
拉卡拉第二届董事会第四十四次会议	2021 年 10 月 22 日	2021 年 10 月 23 日	1、审议通过了《关于审议公司 2021 年第三季度报告的议案》2、审议通过了《关于审议公司向中山博爱基金会公益捐赠的议案》
拉卡拉第二届董事会第四十三次会议	2021 年 10 月 11 日	2021 年 10 月 12 日	1、审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》2、逐项审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》：2.1 提名王小兰女士为公司第三届董事会独立董事候选人；2.2 提名李焰女士为公司第三届董事会独立董事候选人；2.3 提名蔡曙涛女士为公司第三届董事会独立董事候选人。3、审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》4、审议通过了《关于

			提请召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》
拉卡拉第二届董事会第四十二次会议	2021 年 08 月 17 日	2021 年 08 月 18 日	1、审议通过了《关于审议公司 2021 年半年度报告及摘要的议案》2、审议通过了《关于审议收购中北联 100% 股权暨关联交易的议案》
拉卡拉第二届董事会第四十一次会议	2021 年 07 月 21 日	2021 年 07 月 22 日	1、审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》2、审议通过了《关于提请召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》
拉卡拉第二届董事会第四十次会议	2021 年 06 月 04 日	2021 年 06 月 04 日	1、审议通过了《关于审议子公司润信保理向银行申请综合授信并为其提供担保的议案》2、审议通过了《关于审议为子公司大树保险向银行申请综合授信提供担保的议案》
拉卡拉第二届董事会第三十九次会议	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 08 日	1、审议通过了《关于审议收购蓝色光标 1.44 亿股已上市流通 A 股股份的议案》2、审议通过了《关于提请召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
拉卡拉第二届董事会第三十八次会议	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 27 日	1、审议通过了《关于审议公司 2021 年第一季度报告的议案》2、审议通过了《关于审议公司会计政策变更的议案》
拉卡拉第二届董事会第三十六次会议	2021 年 04 月 09 日	2021 年 04 月 10 日	1、审议通过了《关于审议公司 2020 年度报告及摘要的议案》2、审议通过了《关于审议 2020 年度财务决算报告的议案》3、审议通过了《关于审议 2020 年度利润分配的议案》4、审议通过了《关于审议董事会 2020 年度工作报告的议案》5、审议通过了《关于审议总经理 2020 年度工作报告的议案》6、审议通过了《关于审议公司

			2020 年度内部控制评价报告的议案》7、审议通过了《关于审议公司 2021 年日常关联交易预计的议案》8、审议通过了《关于审议 2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》9、审议通过了《关于审议公司 2021 年非独立董事、高级管理人员薪酬的议案》10、审议通过了《关于审议续聘年度审计会计师事务所的议案》11、审议通过了《关于审议公司向银行申请综合额度授信的议案》12、审议通过了《关于公司变更注册资本的议案》13、审议通过了《关于修订《公司章程》的议案》14、审议通过了《关于修订股东大会制订的《对外投资管理办法》等相关制度的议案》15、审议通过了《关于修订董事会制订的《董事会审计委员会工作细则》等制度的议案》16、审议通过了《关于召开公司 2020 年年度股东大会的议案》
拉卡拉第二届董事会第三十七次会议	2021 年 03 月 31 日	2021 年 03 月 31 日	1、审议通过了《关于终止收购广州众赢及深圳众赢两家公司 100%股权的议案》
拉卡拉第二届董事会第三十五次会议	2021 年 03 月 05 日	2021 年 03 月 05 日	1、审议通过了《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》2、审议通过了《关于授权全资子公司对外融资担保业务额度的议案》3、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》
拉卡拉第二届董事会第三十四次会议	2021 年 02 月 26 日	2021 年 02 月 27 日	1、审议通过了《关于聘任公司新总经理的议案》2、审议通过了《关于审议公司反洗钱和反恐怖融资管理政策、洗钱风险自评估报告及反洗

			钱领导小组履职报告的议案》
--	--	--	---------------

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
孙陶然	13	0	13	0	0	否	3
舒世忠	13	0	13	0	0	否	0
李蓬	13	0	13	0	0	否	0
陈烈	1	0	1	0	0	否	0
张双喜	11	0	11	0	0		0
王小兰	13	0	13	0	0	否	3
蔡曙涛	13	0	13	0	0	否	2
李焰	13	0	13	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不存在连续两次未亲自出席董事会的情况

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如
-------	------	--------	------	------	------------	-----------	------------

							有)
审计委员会	第三届：李焰、蔡曙涛和孙陶然。 (2021年10月换届选举，连选连任。)	3	2021年04月25日	1、审议《拉卡拉支付股份有限公司2021年一季度报》	委员会同意相关议案，并将相关议案提交董事会审议	无	无
审计委员会	第三届：李焰、蔡曙涛和孙陶然。 (2021年10月换届选举，连选连任。)	3	2021年08月16日	审议《拉卡拉支付股份有限公司2021年半年度报告及摘要》	委员会同意相关议案，并将相关议案提交董事会审议	无	无
审计委员会	第三届：李焰、蔡曙涛和孙陶然。 (2021年10月换届选举，连选连任。)	3	2021年10月22日	审议《拉卡拉支付股份有限公司2021年第三季度报告》	委员会同意相关议案，并将相关议案提交董事会审议	无	无
薪酬与考核委员会	第二届 (2021年1月-10月)： 蔡曙涛、李焰和张双喜；第三届 (2021年11月-12月)： 蔡曙涛、李焰和陈烈。	1	2021年04月08日	1、审议《关于审议公司2021年非独立董事薪酬的议案》	委员会同意相关议案，并将相关议案提交董事会审议	无	无
战略委员会	第三届：王小兰、蔡曙涛、孙陶然。 (2021年10月换届选举，连选连任。)	1	2021年05月06日	《关于审议收购蓝色光标1.44亿股已上市流通A股股份的议案》	委员会同意相关议案，并将相关议案提交董事会审议	无	无
提名委员会	第三届：王小兰、李焰、李蓬。(2021	3	2021年02月25日	审议《关于提名陈烈为公司总经理	委员会同意相关议案，并将相关议	无	无

	年 10 月换届选举，连选连任。)			候选人的议案》	案提交董事会审议		
提名委员会	第三届：王小兰、李焰、李蓬。(2021 年 10 月换届选举，连选连任。)	3	2021 年 10 月 11 日	审议《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会董事候选人的议案》。	委员会同意相关议案，并将相关议案提交董事会审议	无	无
提名委员会	第三届：王小兰、李焰、李蓬。(2021 年 10 月换届选举，连选连任。)	3	2021 年 10 月 27 日	审议《关于提名陈烈为公司总经理候选人的议案》、《关于提名朱国海为公司副总经理候选人的议案》、《关于提名朱国海为公司董事会秘书候选人的议案》、《关于提名周钢为公司财务总监候选人的议案》。	委员会同意相关议案，并将相关议案提交董事会审议	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	1,160
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	1,323
报告期末在职工的数量合计（人）	2,483

当期领取薪酬员工总人数（人）	2,483
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	1,520
技术人员	0
财务人员	0
行政人员	0
研发人员	388
专业人员	351
管理人员	224
合计	2,483
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	116
本科	1,166
专科及以下	1,198
合计	2,483

## 2、薪酬政策

公司根据《中华人民共和国劳动法》、《劳动合同法》、《工资支付办法》等法律法规，结合公司实际情况制定了相关薪酬制度，包括《薪酬管理制度》、《绩效管理制度》等。公司的主要薪酬制度内容如下：

公司薪酬理念：公司建立了与市场接轨，以业绩贡献为核心，兼顾岗位价值与员工能力三位一体的薪酬体系，为员工提供富有竞争力的薪酬待遇，吸引和保留优秀人才。

公司根据各类岗位的差异，制定了差异化的薪酬结构。各类岗位的薪酬结构如下：

岗位名称		薪资制度	薪资构成
管理岗	高级管理岗	年薪制	基本年薪+绩效年薪
	其他管理岗	年薪制	基本年薪+绩效年薪
专业岗		月薪制	基本工资+绩效工资
技术岗		月薪制	基本工资+绩效工资
销售岗		月薪制	基本工资+销售提成

其中，员工绩效工资与绩效考核挂钩规则。公司实行个人、部门分层考核，个人绩效考核以月度为周期，部门绩效以季度为考核周期。高管绩效年薪与公司整体经营业绩联动；中层与核心骨干绩效工资受公司经营业绩、所在部门绩效与个人绩效影响；普通员工绩效工资与个人绩效挂钩。

在日常管理中，公司严格执行上述薪酬激励与绩效考核制度，确保内部公正公平，充分发挥员工积极性和创造性，提高公司整体绩效，实现公司可持续发展。

### 3、培训计划

为了有效提升员工能力和素质，2021年公司继续针对各个层面的人才组织了大量的培训，为员工提供发展提升的机会。在“用文化管公司”的整体框架下，持续创新，采用分层培养，训战结合的方式，对中高层干部，定期开展管人、管事、经营方法论的学习演练，宣讲企业文化，传递战略要求，确保上下同欲，步调一致。对于基层干部，积极发挥公司人才发展、培训部门职能，开展人才盘点，发掘高潜人才。员工层面，以职业技能、规章制度、身心健康为核心内容，关注员工成长进步，提高员工获得感

### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	44,517.9
劳务外包支付的报酬总额（元）	5,983,128.11

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

《公司章程》规定的公司利润分配政策如下：

#### （一）利润分配原则

公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，公司优先采取现金分红的利润分配形式。

#### （二）利润分配形式

公司可以采取现金、股票、现金股票相结合及其他合法的方式分配股利，但利润分配不得超过累计可分配利润的范围。在满足公司现金支出计划的前提下，公司可根据当期经营利润和现金流情况进行中期现金分红。

#### （三）现金分红条件和比例

公司当年度实现盈利，根据公司章程的规定在依法弥补以前年度亏损、提取法定公积金、任意公积金后进行利润分配。

如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 15%。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

若公司最近连续 2 个年度的经营活动现金流量为负时，公司在本年度进行的现金股利分配累计不得超过当年期初累计可分配利润的 50%。

除上述年度股利分配外，公司可进行中期现金分红。

公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：(1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过 3,000 万元；(2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

#### (四) 股票股利发放条件

公司主要的分红方式为现金分红；在履行上述现金分红之余，若公司未分配利润达到或超过股本的 30%时，公司可实施股票股利分配。

#### (五) 对公众投资者的保护

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

#### (六) 利润分配方案的决策机制

##### 1、公司利润分配政策的论证程序和决策机制

(1) 公司董事会应当根据公司不同的发展阶段、当期的经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东的利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的利润分配方案。

(2) 利润分配方案由公司董事会制定，公司董事会应根据公司的财务经营状况，提出可行的利润分配提案。

(3) 独立董事在召开利润分配的董事会前，应当就利润分配的提案提出明确意见，同意利润分配提案的，应经全体独立董事过半数通过；如不同意，独立董事应提出不同意的的事实、理由，要求董事会重新制定利润分配提案。

(4) 独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(5) 监事会应当就利润分配的提案提出明确意见，同意利润分配提案的，应形成决议；如不同意，监事会应提出不同意的的事实、理由，并建议董事会重新制定利润分配提案。

利润分配方案经上述程序通过的，由董事会提交股东大会审议。股东大会审议利润分配政策调整方案时，公司应根据证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。

##### 2、利润分配政策调整的决策程序

遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境发生变化并对公司经营造成重大影响，或者公司自身经营状况发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

(1) 由公司董事会战略委员会制定《利润分配政策调整方案》，充分论证由于公司外部经营环境或自身经营状况的变化导致公司不能进行现金分红的原因，并说明利润留存的用途，同时制定切实可行的经营计划提升公司的盈利能力，由公司董事会根据实际情况，在公司盈利转强时实施公司对过往年度现金分红弥补方案，确保公司股东能够持续获得现金分红。

(2) 公司独立董事就《利润分配政策调整方案》发表明确意见并应经全体独立董事过半数通过；如不同意调整利润分配政策的，独立董事应提出不同意的的事实、理由，要求董事会重新制定利润分配政策调整方案。

(3) 监事会应当就《利润分配政策调整方案》提出明确意见，并经半数以上监事通过；如不同意，监事会应提出不同意的的事实、理由，并建议董事会重新制定利润分配调整计划。

(4) 股东大会对《利润分配政策调整方案》进行讨论并表决，利润分配政策应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。股东大会审议利润分配政策调整方案时，公司应根据深圳证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。

#### (七) 利润分配方案的实施

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2 个月内完成利润分配事项。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是

相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	779,855,042
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	599,921,324.35
现金分红总额（含其他方式）（元）	599,921,324.35
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、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。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），在董事会、管理层及公司全体员工的共同努力下，公司已经建立了较为完整且持续有效运行的内部控制体系，从公司层面到各业务流程层面都建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制，并随着公司经营外部和内部环境变化及时进行制度的立改废释工作。

目前公司数百项制度流程中，约80项是2021年新建或修订的，在公司的绩效考核中，反贪污腐败和跑冒滴漏、防止发生系统性风险是一票否决的考核指标，这些为公司经营管理的合法合规、资金资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供了保障。

公司董事会审计委员会负责审查和监督内部控制的建立和有效执行情况。公司设立了内部审计部门，2021年，还整合了原有的纪检监察等部门，目前有数十名专职人员，设有6个专门部室，独立开展日常的内部监督和审计工作，对内部控制体系进行全面的检查和梳理，对公司的业务开展情况、财务收支情况、内部控制执行情况等进行定期和不定期的检查，及时发现存在的问题，详细分析问题性质和产生原因，提出整改方案及监督执行，促进公司加强管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范公司经营风险和财务风险。整个内部审计部门相对分工，整体协作，效率和效果都得到提升。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
海南千米新零售有限公司	收购海南千米新零售有限公司 100% 股权	已完成收购	无	无	无	无
株式会社 LAKALA ACTARISE	收购株式会社 LAKALA ACTARISE 100% 股权	已完成收购	无	无	无	无
Lakala US Co.,Ltd	收购 Lakala US Co.,Ltd 100% 股权	已完成收购	无	无	无	无
Lakala UK Co.,Limited	收购 Lakala UK Co.,Limited 100% 股权	已完成收购	无	无	无	无

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷</p> <p>公司董事、监事、高级管理人员舞弊；注册会计师已发现，但未被内部控制所识别的当期财务报告的重大错报；审计委员会和内部审计机构对财务报告内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷</p> <p>未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>未建立及执行反舞弊机制，未及时发现关键岗位舞弊行为；</p> <p>对期末财务报告的内控存在缺陷，不能合理保证编制的财务报表真实完整。</p> <p>(3) 一般缺陷</p> <p>未构成重大缺陷、重要缺陷的其他控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷</p> <p>严重违反国家法律、行政法规和规范性文件；</p> <p>公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>内部控制评价的结果是重大缺陷但尚未整改。</p> <p>(2) 重要缺陷</p> <p>违反公司内部规章制度，形成损失；关键岗位严重流失；</p> <p>公司重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>(3) 一般缺陷</p> <p>未构成重大缺陷、重要缺陷的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致的错报金额与利润相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或者连同其他缺陷所导致的错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5% 但小于 1%，为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致的错报金额与资产相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或者连同其他缺陷所导致的错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但小于 1%，为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，为重大缺陷。</p>	<p>可能造成直接财产损失的绝对金额大于当年利润总额的 5%，为重大缺陷；可能造成直接财产损失的绝对金额大于当年利润总额的 3% 但小于 5%，为重要缺陷；可能造成直接财产损失的绝对金额小于当年利润总额的 3%，为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021年公司组织开展上市公司治理专项行动自查工作，经自查，公司治理结构较为完善、运作规范，不存在重大问题的失误和需要整改的情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

公司不断探索和贯彻绿色发展理念，在业务开展中注重对废旧物资的循环利用和合理处置，以减少浪费并提高资源利用率。同时，公司倡导员工采用绿色低碳的工作、生活方式，使节能降耗成为常态。

报告期内：（1）公司取消了终端产品出厂附带的USB充电设备，减少近千万个配件浪费；（2）公司持续优化数据中心建设，通过大量采用技术化方式降低设备运维成本、大规模采用云上云下有机结合方式降低能耗、结合业务发展变化动态调整基础设施的使用配置，不断探索打造高能效、低成本的绿色数据中心，助力更好的实现碳中和目标；（3）在业务开展中，公司和合作伙伴的签约全部实现线上电子化。同时，公司推行办公自动化，提倡线上优先，线下不重要不打印等倡议，在办公区，公司充分利用自然光、加装节能照明设备，并倡导员工科学使用电器等一系列节能措施，拉卡拉大厦所用能源2021年较2020年节约了21%；（4）公司通过在员工餐厅推出“半份菜”等措施，使餐厅食物垃圾日清运量较措施实施前显著下降。

未披露其他环境信息的原因

本公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》等环保相关法律法规，报告期内未出现因违反环保相关法律法规而受到行政处罚的情况。

### 二、社会责任情况

拉卡拉十几年来，以为客户创造价值为企业使命，以成为行业数一数二、可持续发展并受人尊重的企业为发展愿景，积极承担对股东、员工、客户以及社会公益等方面的责任。

在保障股东权益方面，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及规范性文件的要求，不断提升和完善法人治理结构，强化规范运作；真实、准确、完整、及时地进行信息披露，充分保障股东权益；严格落实关于利润分配的相关规定，使股东切实共享公司发展的经营成果。

在保障员工权益方面，公司一直坚持以人为本的人才理念，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，与员工签订劳动合同，为员工购买“五险一金”，依法保护职工的合法权益；建立和完善薪酬激励制度，提供有竞争力的薪酬福利待遇；着力改善员工工作和生活环境，切实保障员工在劳动过程中的健康与安全。

在保障客户权益方面，公司坚持产品创新，以支付为切入，整合信息科技，线上线下全维度服务中小微商户，解决其经营痛点，持续提升客户对公司产品和服务的满意度，加强客户粘性，与客户共同成长。

在社会公益方面，公司自成立以来积极投身公益事业，多年来在教育事业、文化事业、乡村振兴、健康医疗、创新创业等方面贡献力量，回馈社会。报告期内：（1）公司向中山博爱基金会捐赠1000万元人民币，支持民革中央和中山博爱基金会

开展公益慈善活动，为实现共同富裕，助力人民实现美好生活贡献力量。捐款主要用于支持基金会在其业务范围内开展包括但不限于乡村振兴、扶困助学、抢险救灾等公益慈善项目。（2）公司向海淀教育基金会捐资200万元，大力支持教育事业的发展。（3）公司向北京大学教育基金会捐赠500万元。支持北京大学学生社团和北京大学光华管理学院的发展，促进北京大学的人才培养和校园文化事业，支持北京大学创建世界一流大学。（4）公司连续第四年荣登“北京民营企业‘社会责任百强’榜单”。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司向郑洞国教育基金会捐赠50万元，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，支持抗日爱国将领郑洞国将军家乡教育事业发展。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。截止目前已对近千名困难家庭学生进行了援助。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈江涛;达孜鹤鸣永创投资管理中心(有限合伙);达孜昆仑新正创业投资中心(有限合伙);达孜秦岭瑞才科技中心(有限合伙);联想控股股份有限公司;孙浩然;孙陶然	股份限售承诺	"本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定承诺 1、合计持有公司55.04%股份的主要股东联想控股、孙陶然、鹤鸣永创、孙浩然及陈江涛均承诺:(1)自发行人股票上市之日起36个月内,本公司/本人不转让或者委托他人管理本公司/本人直接或间接持有的、发行人公开发行股票前已发行的股份,也	2019年04月25日	2022-04-24	"陈江涛先生因个人债务纠纷,其直接持有的拉卡拉500万股股份被法院强制拍卖,并于2021年5月26日在中登完成过户。股份获得者严琳女士将继续遵守陈江涛先生在《公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中作出的相关承诺。陈江涛先生因个人债务纠纷,

			<p>不由发行人回购该部分股份。(2) 在上述锁定期届满后两年内, 本公司/本人减持发行人股份的, 减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价(以下简称“发行价”); 发行人上市后 6 个月内, 如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末(如该日不是交易日, 则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价, 本公司/本人持有的发行人股份的锁定期将自动延长 6 个月。若发行人在本次发行并上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 应</p>			<p>其直接持有的拉卡拉 500 万股股份被法院强制拍卖, 并于 2022 年 1 月 6 日在中登完成过户。股份获得者江苏江阴-靖江工业园区元润贸易有限公司将继续遵守陈江涛先生在《公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中作出的相关承诺”</p>
--	--	--	--	--	--	---

			<p>对发行价进行除权除息处理。此外，孙陶然作为公司董事长还承诺：在任职期间每年转让持有的发行人股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份。如本人在发行人本次发行并上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在本次发行并上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让本人直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>2、公司股东秦岭瑞才承</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>诺：本单位 2016 年 12 月受让拉卡拉 4,765,965 股股份，自发行人上市之日起 36 个月内，本单位不转让或者委托他人管理本次发行前持有的该部分发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。除上述股份外，本单位持有的其他股份自发行人上市之日起 12 个月内，本单位不转让或者委托他人管理本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>3、公司股东昆仑新正承诺：本单位 2016 年 12 月受让拉卡拉 4,024,679 股股份，自发行人上市之日起 36 个月内，本</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>单位不转让或者委托他人管理本次发行前持有的该部分发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。除上述股份外，本单位持有的其他股份自发行人上市之日起 12 个月内，本单位不转让或者委托他人管理本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>4、作为公司董事、监事、高级管理人员的股东陈杰、朱国海、周钢承诺：</p> <p>（1）自发行人上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；在任职期间每年转让持有的</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>发行人股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份。(2) 上述锁定期届满后两年内，本人减持发行人股份的，减持价格不低于本次首发上市时发行人股票的发行价；发行人上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的发行人股份的锁定期将自动延长 6 个月。若发行人在本次首发上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理。(3)如本人在发行人本次发行并上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在本次发行并上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让本人直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>5、公司其他 35 名股东承诺：自发行人上市之日起 12 个月内，本单位/本人不转让或者委托他人管理本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			股份。”			
	陈江涛;达孜鹤鸣永创投资管理中心(有限合伙);联想控股股份有限公司;孙浩然;孙陶然	股份减持承诺	在锁定期届满后两年内,本公司/本人减持发行人股份的,减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价(以下简称“发行价”)。	2022年04月25日	2024-04-24	
	陈杰;周钢	股份减持承诺	锁定期届满后两年内,本人减持发行人股份的,减持价格不低于本次首发上市时发行人股票的发行价。	2020年04月25日	2022-04-24	
	陈江涛;达孜鹤鸣永创投资管理中心(有限合伙);联想控股股份有限公司;孙浩然;孙陶然	股份减持承诺	"公开发行前持股5%以上股东的持股意向及减持意向 公司5%以上股东联想控股、孙陶然、鹤鸣永创、孙浩然及陈江涛均就持股意向及减持意向承诺: 1、减持股份的条件 本企业/本人作为发行人持股5%	2022年04月25日	2023-04-24	

			<p>以上的股东，严格按照公司首次公开发行股票招股说明书及本企业/本人出具的承诺载明的各项锁定期限要求，并严格遵守相关法律、法规、规范性文件规定及监管要求，在锁定期内不减持直接或间接持有公司的股份。</p> <p>2、减持股份的方式</p> <p>锁定期届满后，本企业/本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持直接或间接所持有的发行人股份。</p> <p>3、减持股份的价格</p> <p>本企业/本人减持直接或间接所持有的发行人股份的价格（如果因派发现金红</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；</p> <p>本企业/本人在发行人在发行人首次公开发行前直接或间接持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的价格。</p> <p>4、减持股份的数量</p> <p>在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的12个月内，本企业/本人直接或间接转让所持发行人老股不超过本企业/本人于本次上市时持有发行人老股（不包</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>括本企业/本人在发行人本次发行股票后从公开市场中新买入的股份)的 25%。</p> <p>在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的第 13 至 24 个月内，本企业/本人直接或间接转让所持发行人老股不超过在锁定期届满后第 13 个月初本企业/本人直接或间接持有发行人老股（不包括本企业/本人在发行人本次发行股票后从公开市场中新买入的股份)的 25%。</p> <p>5、减持股份的期限</p> <p>本企业/本人直接或间接持有的发行人股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，本企业/本人减持直接或间接所持发</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本企业/本人方可减持发行人股份，自公告之日起 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>本企业/本人违反上述减持承诺的，违规操作收益归发行人所有。”</p>			
	陈杰;孙陶然;周钢	股份减持承诺	<p>"孙陶然作为公司董事长还承诺：在任职期间每年转让持有的发行人股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股</p>	2019 年 04 月 25 日	9999-12-31	

			<p>份。如本人在发行人本次发行并上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在本次发行并上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让本人直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>作为公司董事、监事、高级管理人员的股东陈杰、朱国海、周钢承诺：</p> <p>（1）自发行人上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；在任</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>转让持有的发行人股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份。</p> <p>(3)如本人在发行人本次发行并上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在本次发行并上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让本人直接或间接持有的发行人股份。”</p>			
	<p>北京创金兴业投资中心(有限合伙);北京海德润正投资有限公司;北京蓝色光标数据科技股份有限公司</p>	<p>分红承诺</p>	<p>"本次发行完成前滚存利润的分配计划及本次发行上市后的股利分配政策</p> <p>(一)本次发行完成前</p>	<p>2019 年 04 月 25 日</p>	<p>2022-12-31</p>	

	<p>司;北京数知科技股份有限公司;北京盈生创新科技有限责任公司;陈灏;陈江涛;达孜鹤鸣永创投资管理中心(有限合伙);达孜君合瑞才投资管理中心(有限合伙);达孜昆仑新正创业投资中心(有限合伙);达孜秦岭瑞才科技中心(有限合伙);达孜青城正恒创业投资中心(有限合伙);戴启军;邓保军;房建国;古玉资本管理有限公司;黄图平;拉萨经济技术开发区台宝南山创业投资管理中心(有限合伙);雷军;联想控股股份有限公司;民航股权投资基金(有限合伙);深圳市</p>		<p>滚存利润的分配计划 经公司 2016 年第七次临时股东大会决议:公司首次公开发行股票前的滚存利润将由发行后的新老股东按届时其对公司持股比例共享。 (二)本次发行上市后的股利分配政策 根据本次公开发行股票并在创业板上市后将生效的《公司章程(草案)》,公司股利分配政策如下: 1、公司利润分配原则 公司实行连续、稳定的利润分配政策,公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展,公司优先采取现金分红的利润分配</p>			
--	--	--	---	--	--	--

	<p>厚德前海股权投资基金合伙企业（有限合伙）；苏州太平国发新融投资企业（有限合伙）；孙浩然；孙陶然；太平人寿保险有限公司；天津众英桥投资管理企业（有限合伙）；佟颖；徐氢；中国大地财产保险股份有限公司</p>		<p>形式。</p> <p>2、公司利润分配形式</p> <p>公司可以采取现金、股票、现金股票相结合及其他合法的方式分配股利，但利润分配不得超过累计可分配利润的范围。在满足公司现金支出计划的前提下，公司可根据当期经营利润和现金流情况进行中期现金分红。</p> <p>（1）现金分红条件和比例</p> <p>公司当年度实现盈利，根据公司章程的规定在依法弥补以前年度亏损、提取法定公积金、任意公积金后进行利润分配。</p> <p>如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>的利润不少于当年实现的可分配利润的 15%。</p> <p>最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。</p> <p>若公司最近连续 2 个年度的经营活动现金流量为负时，公司在本年度进行的现金股利分配累计不得超过当年期初累计可分配利润的 50%。</p> <p>除上述年度股利分配外，公司可进行中期现金分红。</p> <p>公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>占比例最低应达到 20%；</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。</p> <p>公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。</p> <p>重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 3,000 万元；（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。</p> <p>（2）股票股利发放条件</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>公司主要的分红方式为现金分红；在履行上述现金分红之余，若公司未分配利润达到或超过股本的 30% 时，公司可实施股票股利分配。</p> <p>3、利润分配政策方案的决策程序</p> <p>(1) 公司董事会应当根据公司不同的发展阶段、当期的经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东的利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的利润分配方案。</p> <p>(2) 利润分配方案由公司董事会制定，公司董事会应根据公司的财务经营状况，提出可行的利润分配提案。</p> <p>(3) 独立董</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>事在召开利润分配的董事会前，应当就利润分配的提案提出明确意见，同意利润分配提案的，应经全体独立董事过半数通过；如不同意，独立董事应提出不同意的事实、理由，要求董事会重新制定利润分配提案。</p> <p>独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。</p> <p>(4)监事会应当就利润分配的提案提出明确意见，同意利润分配提案的，应形成决议；如不同意，监事会应提出不同意的事实、理由，并建议董事会重新制定利润分配提案。</p> <p>(5)利润分</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>配方案经上述程序通过的，由董事会提交股东大会审议。股东大会审议利润分配政策调整方案时，公司应根据证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。</p> <p>(6)利润分配政策调整的决策程序遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境发生变化并对公司经营造成重大影响，或者公司自身经营状况发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。由公司董事会战略委员会制定《利润分配政策调整方案》，充分论证由于公司外部经营环境或自身经营状</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>况的变化导致公司不能进行现金分红的原因，并说明利润留存的用途，同时制定切实可行的经营计划提升公司的盈利能力，由公司董事会根据实际情况，在公司盈利转强时实施公司对过往年度现金分红弥补方案，确保公司股东能够持续获得现金分红。公司独立董事就</p> <p>《利润分配政策调整方案》发表明确意见并应经全体独立董事过半数通过；如不同意调整利润分配政策的，独立董事应提出不同意的事实、理由，要求董事会重新制定利润分配政策调整方案。监事会应当就《利润分配政策调整</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>方案》提出明确意见，并经半数以上监事通过；如不同意，监事会应提出不同意的事实、理由，并建议董事会重新制定利润分配调整计划。股东大会对《利润分配政策调整方案》进行讨论并表决，利润分配政策应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。股东大会审议利润分配政策调整方案时，公司应根据深圳证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。</p> <p>4、股东未来分红回报规划</p> <p>2016 年 12 月 19 日，公司召开</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>2016 年第七次临时股东大会，审议通过了《拉卡拉支付股份有限公司关于上市后前三年的股东分红回报规划》。发行人上市后连续三年分红回报具体计划如下：</p> <p>若公司成功上市，且公司所处的发展阶段处于成长期，以及所需投资用留存利润比例未发生改变的前提下，公司将在上市后的连续三年为股东提供以下分红回报：</p> <p>（1）如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 15%。最近三年以现金</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。若公司最近连续 2 个年度的经营活动现金流量为负时，公司在本年度进行的现金股利分配累计不得超过当年期初累计可分配利润的 50%。</p> <p>(2)公司主要的分红方式为现金分红；在履行上述现金分红之余，若公司未分配利润达到或超过股本的 30%时，公司可实施股票股利分配。”</p>			
	北京未名雅集投资管理中心（有限合伙）；曹奕；陈杰；陈烈；邓大权；韩吉韬；青海华控科技创业投资基金（有限合伙）；苏勇；唐凌；田文凯；王荣国；	分红承诺	<p>"本次发行完成前滚存利润的分配计划及本次发行上市后的股利分配政策</p> <p>(一) 本次发行完成前滚存利润的分配计划</p> <p>经公司 2016 年第</p>	2019 年 04 月 25 日	2022-12-31

	<p>张洪林;周钢;邹铁山</p>		<p>七次临时股东大会决议：公司首次公开发行股票前的滚存利润将由发行后的新老股东按届时其对公司的持股比例共享。</p> <p>（二）本次发行上市后的股利分配政策</p> <p>根据本次公开发行股票并在创业板上市后将生效的《公司章程（草案）》，公司股利分配政策如下：</p> <p>1、公司利润分配原则</p> <p>公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，公司优先采取现金分红的利润分配形式。</p> <p>2、公司利润分配形式</p> <p>公司可以采</p>			
--	-------------------	--	---	--	--	--

			<p>取现金、股票、现金股票相结合及其他合法的方式分配股利，但利润分配不得超过累计可分配利润的范围。在满足公司现金支出计划的前提下，公司可根据当期经营利润和现金流情况进行中期现金分红。</p> <p>(1) 现金分红条件和比例</p> <p>公司当年度实现盈利，根据公司章程的规定在依法弥补以前年度亏损、提取法定公积金、任意公积金后进行利润分配。</p> <p>如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 15%。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。</p> <p>若公司最近连续 2 个年度的经营活动现金流量为负时，公司在本年度进行的现金股利分配累计不得超过当年期初累计可分配利润的 50%。</p> <p>除上述年度股利分配外，公司可进行中期现金分红。</p> <p>公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>公司发展阶</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。</p> <p>公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。</p> <p>重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 3,000 万元；（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。</p> <p>（2）股票股利发放条件 公司主要的分红方式为现金分红； 在履行上述</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>现金分红之余，若公司未分配利润达到或超过股本的 30% 时，公司可实施股票股利分配。</p> <p>3、利润分配政策方案的决策程序</p> <p>(1) 公司董事会应当根据公司不同的发展阶段、当期的经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东的利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的利润分配方案。</p> <p>(2) 利润分配方案由公司董事会制定，公司董事会应根据公司的财务经营状况，提出可行的利润分配提案。</p> <p>(3) 独立董事在召开利润分配的董事会前，应当就利润分</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>配的提案提出明确意见，同意利润分配提案的，应经全体独立董事过半数通过；如不同意，独立董事应提出不同意的事实、理由，要求董事会重新制定利润分配提案。</p> <p>独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。</p> <p>(4)监事会应当就利润分配的提案提出明确意见，同意利润分配提案的，应形成决议；如不同意，监事会应提出不同意的事实、理由，并建议董事会重新制定利润分配提案。</p> <p>(5)利润分配方案经上述程序通过的，由董事会提交股东</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>大会审议。</p> <p>股东大会审议利润分配政策调整方案时，公司应根据证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。</p> <p>(6)利润分配政策调整的决策程序遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境发生变化并对公司经营造成重大影响，或者公司自身经营状况发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。由公司董事会战略委员会制定《利润分配政策调整方案》，充分论证由于公司外部经营环境或自身经营状况的变化导致公司不能进行现金分红的原因，</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>并说明利润留存的用途，同时制定切实可行的经营计划提升公司的盈利能力，由公司董事会根据实际情况，在公司盈利转强时实施公司对过往年度现金分红弥补方案，确保公司股东能够持续获得现金分红。公司独立董事就</p> <p>《利润分配政策调整方案》发表明确意见并应经全体独立董事过半数通过；如不同意调整利润分配政策的，独立董事应提出不同意的的事实、理由，要求董事会重新制定利润分配政策调整方案。监事会应当就《利润分配政策调整方案》提出明确意见，并经半数以上监事通</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>过：如不同意，监事会应提出不同意的的事实、理由，并建议董事会重新制定利润分配调整计划。股东大会对《利润分配政策调整方案》进行讨论并表决，利润分配政策应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。股东大会审议利润分配政策调整方案时，公司应根据深圳证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。</p> <p>4、股东未来分红回报规划</p> <p>2016 年 12 月 19 日，公司召开 2016 年第七次临时股东大会，审议通过了</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>《拉卡拉支付股份有限公司关于上市后前三年的股东分红回报规划》。发行人上市后连续三年分红回报具体计划如下：</p> <p>若公司成功上市，且公司所处的发展阶段处于成长期，以及所需投资用留存利润比例未发生改变的前提下，公司将在上市后的连续三年为股东提供以下分红回报：</p> <p>（1）如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 15%。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>均可分配利润的 30%。 若公司最近连续 2 个年度的经营活动现金流量为负时，公司在本年度进行的现金股利分配累计不得超过当年期初累计可分配利润的 50%。</p> <p>(2)公司主要的分红方式为现金分红；在履行上述现金分红之余，若公司未分配利润达到或超过股本的 30%时，公司可实施股票股利分配。”</p>			
	<p>陈江涛;达孜鹤鸣永创投资管理中心(有限合伙);联想控股股份有限公司;孙浩然;孙陶然</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>"避免同业竞争的承诺： 为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司主要股东联想控股、孙陶然、鹤鸣永创、孙浩然、陈江涛均已经出具了《避免同业竞争的承</p>	<p>2019 年 04 月 25 日</p>	<p>9999-12-31</p>	

			<p>诺函》。其中，联想控股承诺：</p> <p>“1、本公司声明，本公司已向拉卡拉准确、全面地披露本公司直接或间接持有的其他企业和其他经济组织（拉卡拉控制的企业和其他经济组织除外）的股权或权益情况，本公司直接或间接控制的上述其他企业或其他经济组织未以任何方式直接或间接从事与拉卡拉相竞争的业务。</p> <p>2、本公司承诺，在本公司作为拉卡拉的主要股东期间，本公司及本公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他实质上受本公司控制的企业或经济组织（拉卡拉控制的企业和</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>其他经济组织除外；下称“本公司所控制的其他企业或经济组织”)不会以任何形式从事对拉卡拉的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与拉卡拉竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。</p> <p>3、本公司承诺，在本公司作为拉卡拉的主要股东期间，凡本公司及本公司所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与拉卡拉生产经营构成竞争的业务，本公司或将促使本公司所控制的其他</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>企业或经济组织按照拉卡拉的要求，将该等商业机会让与拉卡拉，或由拉卡拉在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与拉卡拉存在同业竞争。</p> <p>4、本公司承诺，如果本公司违反上述承诺，拉卡拉依据其董事会或股东大会所作出的决策（关联董事、关联股东应回避表决），有权要求本公司及本公司所控制的其他企业或经济组织停止相应的经济活动或行为，并将已经形成的有关权益、可得利益或者相应交易文件项下的权利和义务转让、转移给独立第三方或者按照公允价</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>值转让给拉卡拉或者其指定的第三方，且本公司将促使本公司所控制的其他企业或经济组织按照拉卡拉的要求实施相关行为（如需）；造成拉卡拉经济损失的，本公司将赔偿拉卡拉因此受到的全部损失。</p> <p>5、在触发上述第四项承诺的情况发生后，本公司未能履行相应承诺的，则拉卡拉有权相应扣减应付本公司的现金分红（包括相应扣减本公司因间接持有拉卡拉股份而可间接分得的现金分红）。在相应的承诺履行前，本公司亦不转让本公司所直接或间接所持的拉卡拉的股份，但为履行上述承诺而进</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>行转让的除外。</p> <p>6、本函件所述声明及承诺事项已经本公司确认，为公司的真实意思表示，对本公司具有法律约束力。本公司自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。</p> <p>7、本函件自签署之日起生效，在拉卡拉的首发上市申请在中国证监会或其授权的相关部门审核期间（包括已获批准进行公开发行但成为上市公司前的期间）和拉卡拉作为上市公司存续期间持续有效，但自下列较早时间起不再有效：（1）拉卡拉不再是</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>上市公司；</p> <p>(2)依据本公司和本公司的关联方合计持有或控制的拉卡拉的股份的比例，对拉卡拉的股东大会决议的形成不再能产生重大影响。”</p> <p>孙陶然、鹤鸣永创、孙浩然、陈江涛承诺：</p> <p>“1、本人/本单位声明，本人/本单位已向拉卡拉准确、全面地披露本人/本单位直接或间接持有的其他企业和其他经济组织（拉卡拉控制的企业和其他经济组织除外）的股权或权益情况，本人/本单位直接或间接控制的上述其他企业或其他经济组织未以任何方式直接或间接从事与拉卡拉相竞争的</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>业务；</p> <p>2、本人/本单位承诺，在本人/本单位作为拉卡拉的主要股东期间，本人/本单位及本人/本单位现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他实质上受本人/本单位控制的企业或经济组织（拉卡拉控制的企业和其他经济组织除外；下称“本人/本单位所控制的其他企业或经济组织”）不会以任何形式从事对拉卡拉的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式与拉卡拉竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助；</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>3、本人/本单位承诺，在本人/本单位作为拉卡拉的主要股东期间，凡本人/本单位及本人/本单位所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与拉卡拉生产经营构成竞争的业务，本人/本单位将或将促使本人/本单位所控制的其他企业或经济组织按照拉卡拉的要求，将该等商业机会让与拉卡拉，或由拉卡拉在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与拉卡拉存在同业竞争；</p> <p>4、本人/本单位承诺，如果本人/本单位违反上述承诺，</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>拉卡拉依据其董事会或股东大会所作出的决策（关联董事、关联股东应回避表决），有权要求本人/本单位及本人/本单位所控制的其他企业或经济组织停止相应的经济活动或行为，并将已经形成的有关权益、可得利益或者相应交易文件项下的权利和义务转让、转移给独立第三方或者按照公允价值转让给拉卡拉或者其指定的第三方，且本人/本单位将促使本人/本单位所控制的其他企业或经济组织按照拉卡拉的要求实施相关行为（如需）；造成拉卡拉经济损失的，本人/本单位将赔偿拉卡拉因此受</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>到的全部损失；</p> <p>5、在触发上述第四项承诺的情况发生后，本人/本单位未能履行相应承诺的，则拉卡拉有权相应扣减应付本人/本单位的现金分红（包括相应扣减本人/本单位因间接持有拉卡拉股份而可间接分得的现金分红）。在相应的承诺履行前，本人/本单位亦不转让本人/本单位所直接或间接所持的拉卡拉的股份，但为履行上述承诺而进行转让的除外；</p> <p>6、本函件所述声明及承诺事项已经本人/本单位确认，为本人/本单位的真实意思表示，对本人/本单位具有法律约束力。本</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>人/本单位自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任；</p> <p>7、函件自签署之日起生效，在拉卡拉的首发上市申请在中国证监会或其授权的相关部门审核期间（包括已获批准进行公开发行但成为上市公司前的期间）和拉卡拉作为上市公司存续期间持续有效，但自下列较早时间起不再有效：拉卡拉不再是上市公司；依据本人/本单位和本人/本单位的关联方不再是拉卡拉股东时。” ”</p>			
	陈江涛;达孜鹤鸣永创投资管理中心（有限合	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	"为减少和规范关联交易，发行人的主要股东	2019 年 04 月 25 日	9999-12-31	

	<p>伙);联想控股股份有限公司;孙浩然;孙陶然</p>	<p>诺</p>	<p>均已出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，其主要内容如下：                      “1、本人/本单位将善意履行作为拉卡拉股东的义务，充分尊重拉卡拉的独立法人地位，保障拉卡拉独立经营、自主决策。本人/本单位将严格按照《公司法》以及拉卡拉公司章程的规定，促使经本人/本单位提名的拉卡拉董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。                      2、截止本承诺出具日，除已经招股说明书披露的情形外，本人/本单位及本人/本单位投资或控制的企业与发行人不存在其他重大关联交易。                      3、保证本人</p>			
--	------------------------------	----------	---	--	--	--

			<p>/本单位以及本人/本单位直接或间接的公司或者其他企业或经济组织（以下统称“本人/本单位控制的企业”），今后原则上不与拉卡拉发生关联交易。如果拉卡拉在今后的经营活动中必须与本人/本单位或本人/本单位控制的企业发生不可避免的关联交易，本人/本单位将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、拉卡拉公司章程和其他有关规定履行相应程序，并按照正常的商业条件进行；保证本人/本单位及本人/本单位控制的企业将不会要求或接受拉卡拉给予比在任何一项市场公平交易</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>中第三者更优惠的条件；保证不利用股东地位，就拉卡拉与本人/本单位或本人/本单位控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使拉卡拉的股东大会或董事会作出侵犯拉卡拉或其他股东合法权益的决议。</p> <p>4、保证本人/本单位及本人/本单位控制的企业将严格和善意地履行其与拉卡拉签订的各种关联交易协议。本人/本单位及本人/本单位控制的企业将不会向拉卡拉谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。</p> <p>5、如违反上述承诺给拉卡拉造成损失，本人/本单位将及</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>时、足额地向拉卡拉作出赔偿或补偿。</p> <p>6、本人/本单位未能履行上述赔偿或补偿承诺的，则拉卡拉有权相应扣减应付本人/本单位的现金分红（包括相应扣减本企业因间接持有拉卡拉股份而可间接分得的现金分红）。在相应的承诺履行前，本人/本单位亦不转让本人/本单位所直接或间接所持的拉卡拉的股份，但为履行上述承诺而进行转让的除外。</p> <p>本承诺函所述承诺事项已经本人/本单位确认，为本人/本单位真实意思表示，对本人/本单位具有法律约束力。本人/本单位自愿接受</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。</p> <p>7、本承诺函自签署之日起生效，在拉卡拉的首发上市申请在中国证监会或其授权的相关部门审核期间（包括已获批准进行公开发行但成为上市公司前的期间）和拉卡拉作为上市公司存续期间持续有效，但自下列较早时间起不再有效：拉卡拉不再是上市公司的；依据拉卡拉所应遵守的相关规则，本人/本单位不再是拉卡拉的关联方的。” ”</p>			
	陈江涛;达孜鹤鸣永创投资管理中心（有限合伙）;拉卡拉支付股份有限公司;李蓬;联想控	IPO 稳定股价承诺	"1、启动股价稳定措施的具体条件和顺序 本公司上市后 3 年内股票收盘价连续 20 个交	2019 年 04 月 25 日	2022-04-24	

	<p>股股份有限公司;舒世忠;孙浩然;孙陶然;张双喜;周钢;朱国海</p>		<p>易日低于最近一期经审计的每股净资产，且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定，则触发本公司履行稳定公司股价的义务（以下简称“触发稳定股价义务”）。</p> <p>稳定股价措施的实施顺序如下：(1) 公司回购股份；(2) 合计持有公司 51% 以上股份的主要股东（依持股比例由高到低合计计算，即公司前五大股东联想控股股份有限公司、孙陶然、达孜鹤鸣永创投资管理中心（有限合伙）、孙浩然和陈江涛）增持公司股份；(3) 非独立董事、高级管理人员增持</p>			
--	---------------------------------------	--	---	--	--	--

			<p>公司股份。</p> <p>前述措施中的优先顺位相关主体如果未能按照本预案履行规定的义务，或虽已履行相应义务但仍未实现公司股票收盘价连续 20 个交易日高于公司最近一期经审计的每股净资产，则自动触发后一顺位相关主体实施稳定股价措施。</p> <p>2、稳定公司股价的具体措施</p> <p>（1）公司稳定股价具体措施</p> <p>A、预警措施</p> <p>本公司应当在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内，组织公司的业绩发布会或业绩路演，积极与投资者就本公司经营业绩和财务状况进行沟通。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p><b>B、本公司</b></p> <p>以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份（以下简称“公司回购股份”）</p> <p>在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若本公司决定采取公司回购股份方式稳定股价，本公司应在 5 个交易日内召开董事会，讨论本公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。</p> <p>在股东大会审议通过股份回购方案后，本公司依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。</p> <p>在完成必须的审批、备案、信息披露等程序</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>后，本公司方可实施相应的股份回购方案。</p> <p>本公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度终了时经审计的每股净资产，回购股份的方式为法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份。本公司用于回购股份的资金金额不高于 3,000 万元。</p> <p>若在触发稳定股价义务后发行人股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则本公司可中止实施增持计划。回购股份后，本公司的股权分布应当符合上市条件。</p> <p>本公司向社会公众股东回购本公司股份应符合</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律、法规、规范性文件的规定。</p> <p>(2) 董事、高级管理人员稳定股价具体措施</p> <p>在触发启动稳定股价措施的情形发生后, 本人将积极履行董事义务, 促使董事会依据《承诺函》规定及时召开董事会会议并提出符合《承诺函》规定的有关股价稳定的详细措施的议案, 并促使董事会及时召集股东大会以对董事会提出的有关股价稳定详细措施的议案进行审议和表决。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>在发行人股东大会对董事会提出的有关股价稳定的详细措施的议案进行审议和表决时，如本人届时持有发行人的股份，本人将依法行使作为发行人股东的权利，对董事会提出的符合《承诺函》规定的股价稳定详细措施的议案投赞成票。</p> <p>在发行人股东大会通过有关股价稳定的详细措施的决议后，如股东大会决定采取的措施包括发行人董事/高级管理人员增持发行人的股票的，本人将按照股东大会的决议和《承诺函》规定的方式，实施股价稳定措施。</p> <p>(3)公司主要股东稳定股价具体措</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>施</p> <p>在触发启动稳定股价措施的情形发生后，对于发行人董事会所提出的符合《承诺函》规定的有关股价稳定的详细措施的议案，在股东大会进行审议和表决时，本企业/本人将依法行使作为发行人股东的权利，对相关议案投赞成票。在发行人股东大会通过有关股价稳定的详细措施的决议后，如股东大会决定采取的措施包括本企业/本人增持发行人的股票的，本企业/本人将按照股东大会的决议和《承诺函》规定的方式，实施股价稳定措施。</p> <p>3、未能履行承诺的约束措施</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>(1)本公司将在本公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向本公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2)公司主要股东如未按照股东大会决议和《承诺函》的规定实施股价稳定措施的，发行人将有权将等于届时决定本企业/本人作为主要股东之一应用于增持股份的资金金额的应付本企业/本人直接或间接现金分红予以暂时扣留，直至本企业/本人履行增持义务。本企业/本人将支持发行人根据股东大会决议和《承诺函》的规定要求实施股份回购，如</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>本企业/本人在发行人股东大会上，对发行人董事会根据《承诺函》规定所提出的发行人回购股份的议案投反对票或弃权票的，则发行人有权将与拟回购金额等额的应付本企业/本人的相应直接或间接现金分红（按拟回购金额在主要股东之间平均分配计算）予以暂时扣留，直至本企业/本人支持发行人实施股份回购。</p> <p>（3）公司非独立董事、高级管理人员如未按照股东大会决议和《承诺函》的规定实施股价稳定措施的，发行人将有权将等于届时决定本人作为董事/高级管理人员之一应用</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			于增持股份的资金金额的发行人未来应付本人薪酬、津贴和直接或间接现金分红（如届时直接或间接持有发行人股份）予以暂时扣留，直至本人履行增持义务。”			
	陈江涛;达孜鹤鸣永创投资管理中心（有限合伙）;联想控股股份有限公司;孙浩然;孙陶然	其他承诺	<p>“主要股东关于未来不谋求发行人控制权的声明承诺：</p> <p>发行人的主要股东联想控股、孙陶然、达孜鹤鸣永创、孙浩然和陈江涛均已出具了关于不谋求对发行人控制权的声明和承诺函，其主要内容如下：</p> <p>① 本企业/本人与发行人的其他主要股东之间不存在有关发行人的任何书面的、口头的、实际的或其他形式的一致行动关系、行为、事实</p>	2019 年 04 月 25 日	2022-04-24	

			<p>或安排（不含孙陶然和孙浩然为兄弟关系的情况）。</p> <p>② 本企业/本人目前不存在单独或与发行人任何其他股东联合谋求对发行人实施直接或间接控制的安排或计划。</p> <p>③ 自本函件出具之日起至发行人首发上市后 36 个月内，本企业/本人将不以直接、间接、单独或共同控制发行人为目的，与发行人现有或未来的任何其他股东通过协议或其他安排共同扩大能够支配的发行人的股份表决权，或共同向发行人提名董事候选人，或一致行动、对选举相关董事的议案投赞成票或反对票，或通过任何其他</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>方式控制或谋求控制发行人。</p> <p>除上述外，发行人主要股东亦均已承诺自发行人股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的、发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份，并承诺履行《关于拉卡拉支付股份有限公司上市后股价稳定措施的声明承诺函》、《关于在拉卡拉支付股份有限公司首次公开发行股票并上市前所持有股份的持股意向及减持意向的承诺函》、《关于股价稳定措施的承诺函》等文件中原应由实际控制人或控股股东履行的义</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>务，该等承诺有利于保持发行人在本次发行上市后的股权结构不发生重大变化。</p> <p>综上所述，截止本招股说明书出具日，发行人主要股东不存在未来单独或联合谋求发行人控制权的安排或计划，其已就不谋求对发行人的控制权以及股份锁定等事项出具了书面声明和承诺函。”</p>			
	孙陶然	其他承诺	<p>公司董事长、主要股东之一孙陶然出具承诺：“如拉卡拉及其合并报表范围内的公司因其在拉卡拉首发上市完成前未能依法开立社会保险和住房公积金账户，或者未能足额为员工缴纳社会保险和住房公积金等，而受到监管部门</p>	2019年04月25日	9999-12-31	

			处罚、被监管部门要求补缴或者遭受其他损失，并导致拉卡拉受到损失的，本人将在该等损失确定之日起三十日内向拉卡拉做出足额补偿。”			
	孙陶然	其他承诺	发行人的主要股东、董事长孙陶然已出具承诺：如发行人及其合并报表范围内的公司因租赁的房屋未取得权属证书、未办理租赁登记备案手续或其他瑕疵而无法继续使用、必须搬迁的，本人将以现金方式补偿由此给相关主体造成的搬迁、装修等方面的损失。	2019年04月25日	9999-12-31	
	北京市中伦律师事务所;蔡曙涛;陈江涛;陈杰;达孜鹤鸣永创投资管理中心	其他承诺	"关于信息披露的承诺及相应的约束措施 1、发行人、公司主要股	2019年04月25日	9999-12-31	

	<p>(有限合伙);寇莹;拉卡拉支付股份有限公司;李蓬;李焰;立信会计师事务所(特殊普通合伙);联想控股股份有限公司;牛芹;舒世忠;孙浩然;孙陶然;王小兰;张双喜;中信建投证券股份有限公司;周钢;朱国海</p>		<p>东、董事、监事、高级管理人员关于公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺</p> <p>公司承诺：本公司确认，本公司本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>若在本公司投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市交易前，中国证监会、证券交易所或有权司法机构认定本公司本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规</p>			
--	---	--	---	--	--	--

			<p>定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将停止公开发行新股或者回购已首次公开发行的全部新股，并按照投资者所缴纳股票申购款加上该等款项缴纳后至其被退回投资者期间按银行同期 1 年期存款利率计算的利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。若在本公司首次公开发行的股票上市交易后，中国证监会、证券交易所或有权司法机构认定本公司本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于回购公告前 30 个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的，从其规定。本公司将在中国证监会、证券交易所或者有权司法机构做出本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的结论之日起的 30 日内提出预案，且如有需要，将把预案提交董事会、股东</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>大会讨论，在预案确定后，将积极推进预案的实施。若因本公司本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或者有权司法机构认定后，本公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的可测算的直接经济损失。</p> <p>公司主要股东联想控股、鹤鸣永创、孙陶然、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>孙浩然、陈江涛承诺： 本企业/本人确认，发行人本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。若因发行人本次发行并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业/本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或有权司法机构认定后，本企业/本人将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>原则，通过参与设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的可测算的直接经济损失。为确保上述承诺履行，本企业/本人进一步承诺：在上述违法事实被认定后，本企业/本人履行上述承诺前，本企业/本人将中止从发行人处领取发行人应向本企业/本人发放的现金红利（含因间接持有拉卡拉股份而可间接分得的现金分红）等；亦不通过任何方式转让本企业/本人直接或间接所持的发行人的股份，但为履行上述承诺而进行的转让除外。</p> <p>公司董事、监事、高级管理人员承诺：本人确</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>认，发行人本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>若因发行人本次发行并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或有权司法机关认定后，本人将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过参与设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>由此遭受的可测算的直接经济损失。为确保上述承诺履行，本人进一步承诺：在上述违法事实被认定后，本人履行上述承诺前，本人将中止从发行人处领取发行人应向本人发放的税后工资或津贴、现金红利（如有）等；亦不通过任何方式转让本人直接或间接所持的发行人的股份（如有），但为履行上述承诺而进行的转让除外。</p> <p>2、本次发行证券服务机构的承诺</p> <p>（1）担任发行人本次发行的保荐机构（主承销商）中信建投证券承诺保荐人承诺因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。</p> <p>(2)担任发行人律师的中伦律师事务所承诺本所为发行人本次发行上市制作、出具的上述法律文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因本所过错致使上述法律文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本所将依法与发行人承担连带赔偿责任。作为中国境内专业法律服务机构及执业律师，本所及本所律师与发行人的关系受《中华人民共和国律师法》的规定</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>及本所与发行人签署的律师聘用协议所约束。</p> <p>本承诺函所述本所承担连带赔偿责任的证据审查、过错认定、因果关系及相关程序等均适用本承诺函出具之日有效的相关法律及最高人民法院相关司法解释的规定。如果投资者依据本承诺函起诉本所，赔偿责任及赔偿金额由被告所在地或发行人本次公开发行的上市交易地有管辖权的法院确定。</p> <p>(3)担任发行人审计机构的立信会计师事务所(特殊普通合伙)承诺若监管部门认定因本所为拉卡拉支付股份首次公开发行制作、出具的文件有虚假</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。”			
	陈江涛;达孜鹤鸣永创投资管理中心（有限合伙）;联想控股股份有限公司;孙浩然;孙陶然	其他承诺	“减持股份的期限 本企业/本人直接或间接持有的发行人股份的锁定期限（包括延长的锁定期） 期满后，本企业/本人	2022 年 04 月 25 日	9999-12-31	

			<p>减持直接或间接所持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本企业/本人方可减持发行人股份，自公告之日起 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>本企业/本人违反上述减持承诺的，违规操作收益归发行人所有。”</p>			
	<p>蔡曙涛;陈杰;寇莹;拉卡拉支付股份有限公司;李蓬;李焰;牛芹;舒世忠;孙陶然;王小兰;张双喜;周钢;朱国海</p>	<p>其他承诺</p>	<p>"填补被摊薄即期回报的措施及承诺</p> <p>本次公开发行后，募集资金用于投资项目，至该等项目产生效益需要一定周期，为降低本次</p>	<p>2019 年 04 月 25 日</p>	<p>9999-12-31</p>	

			<p>公开发行摊薄即期回报的影响，公司承诺将采取如下措施实现业务可持续发展从而增厚未来收益并加强投资者回报，以填补被摊薄即期回报：</p> <p>1、迅速提升公司整体实力，扩大公司业务规模</p> <p>公司首次公开发行股票并上市完成后，公司的总资产将得到进一步提升，抗风险能力和综合实力明显增强，市场价值明显提升。公司将借助资本市场和良好的发展机遇，不断拓展公司主营业务规模，充分发挥公司在第三方支付服务领域的优势地位，推动公司持续、健康、稳定的发展。</p> <p>2、加快募投</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>项目实施进度，加强募集资金管理</p> <p>本次募投项目均围绕公司主营业务展开，其实施有利于提升本公司竞争力和盈利能力。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目实施，以使募投项目早日实现预期收益。同时，公司将根据《拉卡拉支付股份有限公司章程(草案)》、《募集资金专项管理制度》等、相关法律法规的要求，加强募集资金管理，规范使用募集资金，以保证募集资金按照既定用途实现预期收益。</p> <p>3、完善利润分配政策，强化投资者回报</p> <p>为了进一步规范公司利润分配政</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>策，公司按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的要求，并结合公司实际情况，经公司股东大会审议通过了公司上市后适用的《拉卡拉支付股份有限公司章程（草案）》和《拉卡拉支付股份有限公司关于上市后前三年的股东分红回报规划》。公司的利润分配政策和未来利润分配规划重视对投资者的合理、稳定投资回报，公司将严格按照其要求进行利润分配。首次公开发行股票并在创业板上市完成后，公司将广泛听取独立董事、</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>投资者尤其是中小股东的意见和建议，不断完善公司利润分配政策，强化对投资者的回报。</p> <p>本公司承诺将保证或尽最大的努力促使上述措施的有效实施，努力降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东的权益。如本公司未能实施上述措施且无正当理由、合理的理由，本公司及相关责任人将公开说明原因并向投资者致歉。</p> <p>4、相关责任主体的承诺 公司及公司全体董事、高级管理人员就公司首次公开发行股票并上市摊薄公司的即期回报的相关填补措施事项承诺如下：</p> <p>(1)不无偿或以不公平</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>(2)对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；</p> <p>(3)不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(4)由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(5)若公司后续推出股权激励政策，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(6)切实履行公司制订的有关填补回报措施以及本承诺，若违反该等承诺并给公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担相应的责任。”			
	蔡曙涛;陈江涛;陈杰;达孜鹤鸣永创投资管理中心(有限合伙);寇莹;拉卡拉支付股份有限公司;李蓬;李焰;联想控股股份有限公司;牛芹;舒世忠;孙浩然;孙陶然;王小兰;张双喜;周钢;朱国海	其他承诺	"关于承诺履行的约束措施 公司、公司5%以上主要股东(联想控股、孙陶然、鹤鸣永创、孙浩然及陈江涛)、全体董事、监事及高级管理人员您公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施，承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施；若采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失，则将采取本承诺项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。具体如下： 1、如非因不可抗力等原	2019年04月25日	9999-12-31	

			<p>因导致未能履行公开承诺事项的，发行人、公司主要股东、全体董事、监事及高级管理人员将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕</p> <p>(1) 发行人：在本公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；不得进行公开再融资；对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；给</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>(2) 公司 5%以上主要股东联想控股、孙陶然、鹤鸣永创、孙浩然及陈江涛：在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；不得转让本企业/本人持有的发行人股份，但因本企业/本人持有的发行人股份被强制执行、发行人重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；暂不领取发行人利润分配中归属于本企业/本人的部分；如本企业/本人</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；如本企业/本人未履行上述承诺及本次公开发行并上市所作的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；发行人未履行本次公开发行并上市所作的其他承诺事项，给投资者造成损失的，本企业/本人将依法承担连带赔偿责任。</p> <p>(3)公司董事、监事及高级管理人员：在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>并向股东和社会公众投资者道歉；不得转让本人持有的发行人股份，但因本人持有的发行人股份被强制执行、发行人重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外（如有）；暂不领取发行人利润分配中归属于本人的部分（如有）；如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；如本人未履行上述承诺及本次公开发行并上市所作的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；发行人未履行</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>本次公开发行并上市所作的相关承诺事项，给投资者造成损失的，本人将依法承担连带赔偿责任。</p> <p>2、如因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，发行人、公司主要股东、全体董事、监事及高级管理人员将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕</p> <p>（1）在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交本公司股东大会审议，尽可能地保护本</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			公司投资者利益。”			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用  不适用

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

新设子公司：

1、上海拉卡拉青科君诚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年因增资扩股，导致本公司对越富嘉驰的持股比例由55.38%降为35%，从而丧失控制权，不再纳入合并范围，由子公司转为联营企业。

拉卡拉全资子公司海南云商互联科技有限公司将持有的汇积天下30%股权转让，导致本公司对汇积天下的持股比例由58.14%降为28.14%，从而丧失控制权，不再纳入合并范围，由子公司转为联营企业。

收购子公司：

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
株式会社LAKALA ACTARISE	2021年10月11日	0	100	收购	2021/10/11	工商完成变更且已支付全部价款
Lakala US Co.,Ltd	2021年10月9日	0	100	收购	2021/10/9	工商完成变更且已支付全部价款
Lakala UK Co., Limited	2021年10月29日	0	100	收购	2021/10/29	工商完成变更且已支付全部价款
海南千米新零售有限公司	2021年9月30日	30,000,000.00	100	收购	2021/9/30	工商完成变更且已支付全部价款

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	六年以上
境内会计师事务所注册会计师姓名	强桂英、田艳玲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 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	227.93	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	763.24	否	公司严格按进度推进各案件	无影响	不适用		不适用

## 十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
拉卡拉支付股份有限公司	其他	1.违反外包管理规定; 2.未落实交易信息真实、完整、可追溯要求; 3.未按规定设置收单银行结算账户; 4.未落实本地化经营要求; 5.未与商户签订受理协议; 6.未如实提供有关资料; 7.未留存商户培训材料。	其他	警告, 没收违法所得 9.4224 万元, 并处罚款 350 万元, 罚没合计 359.4224 万元	2021 年 12 月 01 日	
拉卡拉支付有限公司青岛分公司	其他	未按真实交易场景、准确标识并完整发送、保存交易信息, 确保交	其他	责令限期整改, 处罚款 3 万元。	2021 年 12 月 31 日	

		易信息真实、完整、可追溯和在支付全流程中的一致性。				
--	--	---------------------------	--	--	--	--

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

### 十三、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不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十四、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
西藏考拉科技发展有限公司（及子公司）	公司董事长孙陶然先生担任西藏考拉科技发展有限公司董事长，公司董事李蓬先生担任西	提供服务	提供商户支付服务	参考市场价格定价	108.71万元	108.71	0.02%	200	否	银行转账	约109万元	2021年04月10日	2021-027

	藏考 拉科 技发 展有 限公 司的 董事。												
西藏考 拉科技 发展有 限公司 (及子 公司)	公司 董事 长孙 陶然 先生 担任 西藏 考拉 科技 发展 有限 公司 董事 长,公 司董 事李 蓬先 生担 任西 藏考 拉科 技发 展有 限公 司的 董事。	提供 服务	提供 金融 科技 服务	参考 市场 价格 定价	9574. 46万 元	9,574. 46	36.78 %	10,00 0	否	银行 转账	约 9600 万元	2021 年04 月10 日	2021- 027
西藏考 拉科技 发展有 限公司 (及子 公司)	公司 董事 长孙 陶然 先生 担任 西藏 考拉 科技 发展 有限 公司 的董 事。	提供 服务	出租 办公 房屋	参考 市场 价格 定价	352.4 9万 元	352.4 9	53.42 %	500	否	银行 转账	约 350 万元	2021 年04 月10 日	2021- 027

	公司董事长, 公司董事李蓬先生担任西藏考拉科技发展有限公司的董事。											
合计		--	--	10,035.66	--	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 (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	股权收购	公司拟使用自有资金通过协议转让的方式向关联方西藏耀旺网络科技有限公司	按照协议签署日之前一百二十个交易日蓝色光标股份集中竞价交易的	54,913.01	91,440	91,440	现金	0	2021年05月08日	2021-047

	大影响的其他企业		有限公司收购其持有的蓝色光标已上市流通 A 股股份 1.44 亿股	平均价格计算，但不低于本协议签署日前一日收盘价的 80%。							
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				收购蓝色光标已上市流通的股份，交易完成后，两家创业板上市公司将发挥各自优势、深入合作、协同发展。本期因收购蓝色光标股权，根据所占股权比例确认的投资收益为-316.75 万元，对本公司净利润影响较小。							
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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
蓝色光标（上海）投资管理有限公司	上市公司根据实质重于形式的原则认定的，其他与公司有特殊关系、可能造成公司对其有利益倾斜的法人或者其他组织	厦门蓝图海兴投资合伙企业（有限合伙）	投资于高科技、新消费等领域企业私募股权项目	25500 万元	4,731.07	4,730.67	-369.33
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

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。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

##### 1、收购中北联100%股权暨关联交易

2021年8月17日，公司第二届董事会第四十二次会议审议通过《关于审议收购中北联100%股权暨关联交易的议案》，公司拟使用自有资金人民币5,000万元向西藏考拉科技发展有限公司（以下简称“考拉科技”）、北京考拉昆仑投资管理有限公司（以下简称“考拉昆仑”）购买其持有的北京中北联信用评估有限公司（以下简称“中北联”）100%股权。由于（1）公司董事孙陶然先生、李蓬先生同时担任交易对手考拉科技董事，考拉科技在过去十二个月内曾为持有公司5%股份以上的股东联想控股股份有限公司的控股子公司，因此，考拉科技为公司关联法人；（2）公司董事孙陶然先生持有考拉昆仑30%股权，有可能对其存在重要影响，因此，公司按照相关规定将考拉昆仑认定为关联法人；故本次交易事项构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

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
拉卡拉支付股份有限公司关于收购中北联100%股权暨关联交易的公告	2021年08月18日	巨潮资讯网

### 十五、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

租赁情况说明

报告期内，公司发生的租赁事项主要为对外出租闲置办公用房以及公司、子公司及分支机构租赁办公用房和库房。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 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
合作银行的小微客户	2021 年 03 月 05 日	150,000	2021 年 03 月 05 日	131,069	连带责任保证			一年以内	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）		131,069				
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）		50,875.54				
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 07 月 23 日	5,880	连带责任保证			自主合同债务人履行债务期限届满之日起	否	否

								三年		
广州润信商业保理有限责任公司	2021年12月27日	53,400	2021年12月31日	0	连带责任保证			自本合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	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12月31日	0	连带责任保证			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)		89,400		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						5,880
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		89,400		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						4,725
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)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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)		239,400		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						136,949
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		239,400		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						55,600.54
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				11.61%						
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
对未到期担保合同,报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (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
合计		7,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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。

## 十六、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。

## 十七、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%				-271,050	-271,050	416,741,338	52.09%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	417,012,388	52.13%				-271,050	-271,050	416,741,338	52.09%
其中：境内法人持股	283,686,088	35.46%						283,686,088	35.46%
境内自然人持股	133,326,300	16.67%				-271,050	-271,050	133,055,250	16.63%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	383,007,612	47.87%				271,050	271,050	383,278,662	47.91%
1、人民币普通股	383,007,612	47.87%				271,050	271,050	383,278,662	47.91%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	800,020,000	100.00%						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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
联想控股股份有限公司	225,957,600	0	0	225,957,600	自愿承诺锁定	2022年4月24日
孙陶然	55,252,800	0	0	55,252,800	自愿承诺锁定	2022年4月24日
达孜鹤鸣永创投资管理中心(有限合伙)	40,147,200	0	0	40,147,200	自愿承诺锁定	2022年4月24日
孙浩然	38,836,800	0	0	38,836,800	自愿承诺锁定	2022年4月24日
陈江涛	36,072,000	0	0	31,072,000	自愿承诺锁定	2022年4月24日
天津秦岭瑞才科技中心(有限合伙)	9,531,930	0	0	9,531,930	自愿承诺锁定	2022年4月24日
天津昆仑新正管理咨询中心(有限合伙)	8,049,358	0	0	8,049,358	自愿承诺锁定	2022年4月24日
严琳	0	5,000,000	0	5,000,000	自愿承诺锁定	2022年4月24日
周钢	1,582,200	0	0	1,582,200	董监高锁定	离任后半年
陈杰	1,582,200	0	270,750	1,311,450	董监高锁定	离任后半年
舒世忠	300	0	300	0	董监高锁定	不适用
合计	417,012,388	5,000,000	271,050	416,741,338	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	61,637	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	64,795	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	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	
联想控股股份有限公司	境内非国有法人	28.24%	225,957,600	0	225,957,600	0			
孙陶然	境内自然人	6.91%	55,252,800	0	55,252,800	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%	40,147,200	0	40,147,200	0			

孙浩然	境内自然人	4.85%	38,836,800	0	38,836,800	0	质押	25,426,000
陈江涛	境内自然人	3.88%	31,072,000	-500000	31,072,000	0	质押	24,757,836
							冻结	31,072,000
戴启军	境内自然人	2.54%	20,340,000	-248080	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%	9,531,930	0	9,531,930	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.12%	8,999,075	3140069	0	8,999,075		
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%	8,049,358	0	8,049,358	0		
徐氢	境内自然人	0.93%	7,416,000	0	0	7,416,000		
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 4）	无							
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（如有）（参见注 10）	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					
香港中央结算有限公司	8,999,075	人民币普通股	8,999,075					
徐氢	7,416,000	人民币普通股	7,416,000					

北京盈生创新科技有 限责任公司	5,633,051	人民币普通股	5,633,051
雷军	4,075,200	人民币普通股	4,075,200
田文凯	3,754,422	人民币普通股	3,754,422
邓保军	3,286,200	人民币普通股	3,286,200
苏勇	2,791,500	人民币普通股	2,791,500
中国建设银行股份有 限公司—银华鑫锐灵 活配置混合型证券投 资基金（LOF）	2,739,487	人民币普通股	2,739,487
天津台宝南山管理咨 询中心（有限合伙）	2,606,576	人民币普通股	2,606,576
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。		
参与融资融券业务股 东情况说明（如有）（参 见注 5）	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。		

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

本公司无控股股东。

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司的股权结构相对分散，第一大股东联想控股截止报告期末持股比例为28.24%，任何单一股东均无法通过直接持有公司股份或通过投资关系对公司形成实际控制，因此本公司无实际控制人。具体原因如下：

(1) 根据联想控股出具《关于未对拉卡拉支付股份有限公司实施控制的声明函》，说明“①截至声明函出具之日，联想控股与公司的任何其他股东之间不存在任何书面、口头或实际的一致行动关系；②公司董事会的现有成员中，仅李蓬为联想控股提名的董事；公司现有高级管理人员中不存在联想控股推荐的人员，且联想控股从未向公司推荐过任何高级管理人员候选人；③联想控股对公司仅为财务性投资入股，以获取投资收益为目的，不单独或联合谋求对公司的控制。联想控股自投资入股公司以来，从未将公司纳入合并财务报表范围。”

(2) 公司股权结构相对分散，且主要股东之间不存在一致行动安排，故无关联股东能实际支配公司经营；

(3) 公司主要股东中的孙陶然和孙浩然为兄弟关系，其对公司的合计直接持股比例为11.76%，不足以达到单独决定公司的经营方针和重大事项或能够实际支配公司的公司行为的程度。除该等亲属关系外，公司的主要股东之间不存在一致行动协议或类似安排；

(4) 在公司的现任4名非独立董事中，孙陶然、舒世忠由孙陶然提名、张双喜由陈江涛提名、李蓬由联想控股提名，包括联想控股在内的任何单一股东均无法通过董事会决议单独决定公司的经营方针和重大事项，或能够实际支配公司的公司行为。

(5) 公司未通过认定不存在实际控制人规避发行条件或监管。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是  否

公司最终控制层面持股比例 5% 以上的股东情况

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
不适用				

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

## 公司无实际控制人

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
联想控股股份有限公司	宁旻	1984 年 11 月 09 日	235623.09 万元人民币	项目投资；投资管理；资产管理；经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；技术开发、技术转让、技术推广；物业管理；销售化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、矿产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口；计算机系统服务；数据处理。

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2021年01月04日	20164958	2.52%	599921324.35	2021年1月11日至2021年4月12日	用于后续实施股权激励计划	20,164,958	

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

## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZB10362 号
注册会计师姓名	强桂英、田艳玲

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2022]第ZB10362号

拉卡拉支付股份有限公司全体股东：

#### 审计意见

我们审计了拉卡拉支付股份有限公司（以下简称拉卡拉）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了拉卡拉2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于拉卡拉，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
--------	---------------

<b>(一) [收入确认]</b>	
拉卡拉所处行业为第三方支付，本年度实现营业收入65.96亿元，其中支付业务收入58.07亿元，占营业收入的88.04%。由于支付收入对财务报表影响重大，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的可能性，因此我们将收入中的支付业务收入确认识别为关键审计事项。	<p>针对支付业务收入的真实性和完整性，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>①信息系统鉴证小组对支付业务系统分别测试一般控制与应用控制；</p> <p>②信息系统鉴证小组根据业务数据与参数抽样重新计算，验证支付业务收入、成本数据准确性；</p> <p>③分析支付业务大额支付商户与频繁交易商户的分布及比例情况，判断是否存在刷单等舞弊行为；</p> <p>④逐月核对支付业务收入成本业务数据与财务数据；</p> <p>⑤根据支付业务系统导出的商户机具类型所包含的交易金额、交易次数、支付收入，多维度分析支付业务合理性；</p> <p>⑥选取商户实地核查商户真实性。</p>

### 其他信息

拉卡拉管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括拉卡拉2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

### 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估拉卡拉的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督拉卡拉的财务报告过程。

### 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就拉卡拉中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：强桂英  
(项目合伙人)

中国注册会计师：田艳玲

中国·上海

2022年4月28日

## 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12月31日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,560,290,077.52	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	777,185,104.38	435,457,685.92
应收款项融资		
预付款项	19,203,180.29	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	16,414,531.89	52,063,198.57
其中：应收利息	3,934,251.20	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	11,634,469.85	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	228,417,902.92	862,393,869.58
流动资产合计	7,613,145,266.85	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	1,809,401,255.72	602,055,933.97
其他权益工具投资	18,000,000.00	73,504,950.00
其他非流动金融资产	339,920,167.70	289,969,931.94
投资性房地产		
固定资产	1,474,117,367.54	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	28,537,129.81	
无形资产	81,472,179.18	54,146,835.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,229,624.54	6,631,756.91
递延所得税资产	443,550.36	473,299.92
其他非流动资产	381,663,393.20	
非流动资产合计	4,137,784,668.05	2,912,885,887.10
资产总计	11,750,929,934.90	12,009,385,508.99
流动负债：		
短期借款	21,000,000.00	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	112,903,474.10	86,460,349.31
应付账款	749,331,781.05	632,912,806.74
预收款项		13,594,798.87
合同负债	26,878,255.99	
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	122,970,632.68	147,943,970.12
应交税费	120,804,785.37	78,708,760.72
其他应付款	191,595,919.61	228,352,560.04
其中：应付利息	73,270.31	
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	5,417,429,904.18	5,479,499,903.60
流动负债合计	6,762,914,752.98	6,679,233,149.40
非流动负债：		
保险合同准备金	94,216,719.49	33,620,947.88
长期借款	18,375,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	23,533,015.64	
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	60,614,137.62	107,618,830.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	196,738,872.75	141,239,778.54
负债合计	6,959,653,625.73	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	2,005,580,621.29	2,059,495,005.70
减：库存股	599,984,195.01	
其他综合收益	-1,352,674.03	1,569,002.48
专项储备		
盈余公积	414,802,807.72	327,551,963.40
一般风险准备		
未分配利润	2,169,129,434.40	1,953,651,174.43
归属于母公司所有者权益合计	4,788,195,994.37	5,142,287,146.01
少数股东权益	3,080,314.80	46,625,435.04
所有者权益合计	4,791,276,309.17	5,188,912,581.05
负债和所有者权益总计	11,750,929,934.90	12,009,385,508.99

法定代表人：陈烈

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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,105,838,789.96	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	252,409,728.91	158,212,817.95
应收款项融资		
预付款项	12,068,951.89	16,617,203.07
其他应收款	453,383,212.38	323,945,708.15
其中：应收利息	3,934,251.20	
应收股利		
存货	3,429,770.23	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	118,051,175.60	786,061,620.79
流动资产合计	6,945,181,628.97	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	4,168,723,455.54	2,808,024,892.64
其他权益工具投资	18,000,000.00	73,504,950.00
其他非流动金融资产	339,920,167.70	289,969,931.94
投资性房地产		
固定资产	539,934,919.52	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	24,212,864.66	
无形资产	14,584,405.46	15,751,643.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	629,335.37	641,661.10
递延所得税资产	443,550.36	473,299.92
其他非流动资产	50,000,000.00	
非流动资产合计	5,156,448,698.61	4,220,308,017.73
资产总计	12,101,630,327.58	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	112,903,474.10	86,460,349.31
应付账款	975,693,138.43	864,283,796.68
预收款项		5,768,764.61
合同负债	21,025,171.23	
应付职工薪酬	53,621,216.87	59,220,971.57
应交税费	87,345,754.30	12,162,504.86
其他应付款	579,326,621.47	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	5,417,429,904.18	5,479,499,903.60
流动负债合计	7,247,345,280.58	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	20,485,023.34	
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	60,614,137.62	107,618,830.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,099,160.96	107,618,830.66
负债合计	7,328,444,441.54	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	-317,328.00	2,381,633.53
专项储备		
盈余公积	414,802,807.72	327,551,963.40
未分配利润	2,153,350,227.34	2,147,947,670.47
所有者权益合计	4,773,185,886.04	5,283,215,641.39
负债和所有者权益总计	12,101,630,327.58	12,318,611,034.37

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	6,618,309,348.77	5,562,319,954.13
其中：营业收入	6,596,029,958.35	5,557,375,312.78
利息收入		
已赚保费	22,279,390.42	4,944,641.35
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,462,436,376.76	4,437,544,217.59
其中：营业成本	4,381,759,462.83	3,283,247,528.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额	4,468,120.85	2,036,163.54
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,271,513.44	24,249,865.13
销售费用	533,163,135.39	655,345,926.83
管理费用	309,134,198.35	266,898,836.97
研发费用	250,424,408.74	256,164,928.06
财务费用	-40,784,462.84	-50,399,031.72
其中：利息费用	2,007,220.42	241,541.56
利息收入	44,825,944.90	53,322,605.64
加：其他收益	46,061,056.67	64,963,382.92
投资收益（损失以“-”号填列）	199,018,807.19	-14,043,182.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	152,700,803.11	-23,722,793.00
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）	-149,316,308.94	-31,294,011.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,575,004.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,987,192.97	-8,876,088.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,246,649,333.96	1,122,950,832.22
加：营业外收入	84,628.27	53,586.98
减：营业外支出	19,970,353.00	6,879,512.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,226,763,609.23	1,116,124,906.22
减：所得税费用	145,241,532.59	176,584,793.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,081,522,076.64	939,540,112.81

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,081,522,076.64	939,540,112.81
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.归属于母公司股东的净利润	1,082,584,146.29	930,791,311.59
2.少数股东损益	-1,062,069.65	8,748,801.22
六、其他综合收益的税后净额	-2,921,676.51	-933,259.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,921,676.51	-933,259.45
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-2,698,961.53	
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	-2,698,961.53	
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	-222,714.98	-933,259.45
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-234,400.00
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	-222,714.98	-698,859.45
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	1,078,600,400.13	938,606,853.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,079,662,469.78	929,858,052.14
归属于少数股东的综合收益总额	-1,062,069.65	8,748,801.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.38	1.16
（二）稀释每股收益	1.38	1.16

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈烈

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 年度	2020 年度
一、营业收入	6,441,961,535.09	5,350,144,508.42
减：营业成本	4,937,377,751.02	3,734,518,014.48
税金及附加	13,748,057.39	7,531,130.53
销售费用	373,816,409.91	432,154,549.70
管理费用	92,740,716.82	83,352,686.10
研发费用	226,725,720.51	204,312,470.97
财务费用	-33,157,615.08	-43,467,918.46
其中：利息费用	578,443.61	99,777.40
利息收入	35,316,938.10	45,480,376.06
加：其他收益	16,924,087.29	23,747,305.13
投资收益（损失以“－”号填列）	156,951,374.43	-17,684,491.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	151,792,755.85	-25,830,975.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	1,382,048.91	1,085,946.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,575,004.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,495,805.76	-8,627,622.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	999,472,199.39	917,689,707.77
加：营业外收入	6,430.88	1,256.84
减：营业外支出	19,917,794.09	6,378,843.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	979,560,836.18	911,312,120.66
减：所得税费用	107,052,392.99	106,455,983.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	872,508,443.19	804,856,137.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	872,508,443.19	804,856,137.65
（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	-2,698,961.53	-234,400.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,698,961.53	
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	-2,698,961.53	
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		-234,400.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-234,400.00
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	869,809,481.66	804,621,737.65
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 年度	2020 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	7,380,308,234.47	6,016,949,108.80
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	217,697,881.62	121,239,478.30
经营活动现金流入小计	7,598,006,116.09	6,138,188,587.10

购买商品、接受劳务支付的现金	4,149,930,553.34	3,333,568,704.59
客户贷款及垫款净增加额	488,871,904.04	
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	658,855,770.86	696,873,808.83
支付的各项税费	313,566,504.19	211,601,035.26
支付其他与经营活动有关的现金	402,760,467.45	459,703,544.73
经营活动现金流出小计	6,013,985,199.88	4,701,747,093.41
经营活动产生的现金流量净额	1,584,020,916.21	1,436,441,493.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	34,256,667.48	44,539,548.85
取得投资收益收到的现金	3,209,889.32	9,688,953.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		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	645,984,226.81	
投资活动现金流入小计	699,847,872.40	189,228,502.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	779,339,596.91	798,636,649.83
投资支付的现金	1,035,636,030.40	174,169,931.94
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	29,687,063.26	5,384,369.67
支付其他与投资活动有关的现金	113,300,921.03	782,380,394.29
投资活动现金流出小计	1,957,963,611.60	1,760,571,345.73

投资活动产生的现金流量净额	-1,258,115,739.20	-1,571,342,843.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000.00
取得借款收到的现金	102,670,025.38	28,204,270.25
收到其他与筹资活动有关的现金	96,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	198,670,025.38	28,704,270.25
偿还债务支付的现金	75,055,025.38	16,444,270.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	781,788,992.11	800,261,541.56
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	4,858,018.89
筹资活动现金流出小计	1,456,828,212.50	821,563,830.70
筹资活动产生的现金流量净额	-1,258,158,187.12	-792,859,560.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-222,714.98	-698,859.45
五、现金及现金等价物净增加额	-932,475,725.09	-928,459,769.33
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	948,188,779.02	1,880,664,504.11

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	6,976,657,023.85	5,585,900,816.45
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	272,045,420.31	286,103,919.77
经营活动现金流入小计	7,248,702,444.16	5,872,004,736.22
购买商品、接受劳务支付的现	4,341,868,183.27	3,537,484,636.53

金		
支付给职工以及为职工支付的现金	310,016,882.08	325,586,205.41
支付的各项税费	200,253,420.34	122,891,394.78
支付其他与经营活动有关的现金	420,583,615.34	496,446,716.64
经营活动现金流出小计	5,272,722,101.03	4,482,408,953.36
经营活动产生的现金流量净额	1,975,980,343.13	1,389,595,782.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,967,609.59	7,580,000.00
取得投资收益收到的现金	2,776,985.05	8,146,483.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		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	645,984,226.81	
投资活动现金流入小计	672,728,821.45	150,726,483.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	478,058,906.11	746,879,220.77
投资支付的现金	1,277,636,030.40	812,209,931.94
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	1,755,694,936.51	2,194,153,694.47
投资活动产生的现金流量净额	-1,082,966,115.06	-2,043,427,210.91
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	780,433,485.61	800,119,777.40
支付其他与筹资活动有关的现	599,984,195.01	4,858,018.89

金		
筹资活动现金流出小计	1,380,417,680.62	804,977,796.29
筹资活动产生的现金流量净额	-1,380,417,680.62	-804,977,796.29
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	-487,403,452.55	-1,458,809,224.34
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	601,205,869.34	1,088,609,321.89

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末 余额	800,020,000.00				2,059,495,005.70		1,569,002.48		327,551,963.40		1,953,651,174.43		5,142,287,146.01	46,625,435.04	5,188,912,581.05
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	800,020,000.00				2,059,495,005.70		1,569,002.48		327,551,963.40		1,953,651,174.43		5,142,287,146.01	46,625,435.04	5,188,912,581.05

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-53,914,384.41	599,984,195.01	-2,921,676.51		87,250,844.32		215,478,259.97		-354,091,151.64	-43,545,120.24	-397,636,271.88
(一) 综合收益总额							-2,921,676.51				1,082,584,146.29		1,079,662,469.78	-1,062,069.65	1,078,600,400.13
(二) 所有者投入和减少资本					-53,914,384.41	599,984,195.01							-653,898,579.42	-42,483,050.59	-696,381,630.01
1. 所有者投入的普通股						599,984,195.01							-599,984,195.01		-599,984,195.01
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					-53,914,384.41								-53,914,384.41	-42,483,050.59	-96,397,435.00
(三) 利润分配									87,250,844.32		-867,105,886.32		-779,855,042.00		-779,855,042.00
1. 提取盈余公积									87,250,844.32		-87,250,844.32				
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 余额	800 ,02 0,0 00. 00 00				2,00 5,58 0,62 1.29	599, 984, 195. 01	-1,3 52,6 74.0 3	414, 802, 807. 72		2,16 9,12 9,43 4.40		4,78 8,19 5,99 4.37	3,08 0,31 4.80	4,79 1,27 6,30 9.17

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	400 ,01				2,40 3,09		2,50 2,26		247, 066,		1,90 3,36		4,95 6,04	61,49 9,480	5,017 ,541,

	0,000.00				7,860.09		1.93		349.63		5,476.61		1,948.26	.07	428.33
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	400,010,000.00				2,403,097,860.09		2,502,261.93		247,066,349.63		1,903,365,476.61		4,956,041,948.26	61,499,480.07	5,017,541,428.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	400,010,000.00				-343,602,854.39		-933,259.45		80,485,613.77		50,285,697.82		186,245,197.75	-14,874,045.03	171,371,152.72
(一)综合收益总额							-933,259.45				930,791,311.59		929,858,052.14	8,748,801.22	938,606,853.36
(二)所有者投入和减少资本					56,407,145.61								56,407,145.61	-23,622,846.25	32,784,299.36
1. 所有者投入的普通股														500,000.00	500,000.00
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					56,407,145.61								56,407,145.61	-24,122,846.25	32,284,299.36

					1								1		
(三)利润分配								80,485,613.77		-880,505,613.77			-800,020,000.00		-800,020,000.00
1. 提取盈余公积								80,485,613.77		-80,485,613.77					
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		-800,020,000.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	400,010,000.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	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	800,020,000.00			2,059,495.00		1,569,002.48		327,551,963.40		1,953,651,174.43		5,142,287,146.01	46,625,435.04	5,188,912,581.05

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	800,020,000.00				2,005,314,373.99			2,381,633.53		327,551,963.40		2,147,947,670.47		5,283,215,641.39
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		2,147,947,670.47		5,283,215,641.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						599,984,195.01		-2,698,961.53		87,250,844.32		5,402,556.87		-510,029,755.35
（一）综合收益总额								-2,698,961.53				872,508,443.19		869,809,481.66
（二）所有者						599,984,195.01								-599,984,195.01

投入和减少资本						4,195.01							,195.01
1. 所有者投入的普通股						599,984,195.01							-599,984,195.01
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									87,250,844.32	-867,105,886.32			-779,855,042.00
1. 提取盈余公积									87,250,844.32	-87,250,844.32			
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													

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 0.00				2,005,314,373.99	599,984,195.01	-317,328.00		414,802,807.72	2,153,350.22 7.34		4,773,185,886.04

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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、上年期末余额	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
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		-234,400.00		80,485,613.77	-75,649,476.12		4,601,737.65
(一) 综合收益总额							-234,400.00			804,856,137.65		804,621,737.65

(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								80,485,613.77	-880,505,613.77			-800,020,000.00
1. 提取盈余公积								80,485,613.77	-80,485,613.77			
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							
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				2,005,314.373.99		2,381,633.53		327,551.963.40	2,147,947,670.47		5,283,215,641.39

### 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：陈烈；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：36,000.00 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，于2021年8月10日完成工商变更，注册资本与实收资本为80,002.00万元。

所处行业：第三方支付

经营范围：互联网支付；移动电话支付；数字电视支付；银行卡收单；预付卡受理。（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2022年4月28日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

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：

无

### 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12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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

### 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。

### 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“三、（十四）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

### 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。

### 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分拆的嵌入衍生工具。

### 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

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

### 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。

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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“五、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

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

### 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。

### 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。

### 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得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

## (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

### 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。

### 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。

### 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。

### 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，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，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

##### 无形资产的计价方法

(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

##### 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、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

#### 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 摊销年限

经营租赁方式租入办公场所装修费按受益期限摊销。

### 33、合同负债

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

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 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。

### 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。

### 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

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，属于在某一时间段内履行履约义务，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。

对于在某一时间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。

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

### 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。

### 确认时点

本公司实际收到政府补助资金后确认。

### 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

自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司作为承租人

### （1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行

会计处理。

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

#### 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

##### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

##### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

##### (3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

#### 售后租回交易

公司按照本附注“五、39、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

经营租赁会计处理

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

融资租赁会计处理

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1. 回购本公司股份

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

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

#### 2. 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为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 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)	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。	财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”),本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

## (1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人:

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产:

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值,采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租
- 2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代,按照本附注“三、(二十三)预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时,本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率(加权平均值:4%)来对租赁付款额进行折现。

单位:元

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	15,828,251.11
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	15,219,472.22
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	15,219,472.22
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	-

对于首次执行日前已存在的融资租赁,本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁,本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估,并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的,本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外,本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下:

单位:元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董事会审议	使用权资产	21,392,103.91	17,394,799.93
		租赁负债	15,219,472.22	12,462,113.31

## (2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》(财会〔2021〕1号,以下简称“解释第14号”),自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务,根据解释第14号进行调整。

①政府和社会资本合作(PPP)项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同,对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整,追溯调整不切实可行的,从可追溯调整的最早期间期初开始应用,累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目,对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定,2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务,应当进行追溯调整,追溯调整不切实可行的除外,无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日,金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额,计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10号),对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》(财会〔2021〕9号),自2021年5月26日起施行,将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”,其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理,并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整,但不调整前期比较财务报表数据;对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让,根据该通知进行调整。

(4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号,以下简称“解释第15号”),“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行,可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (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  不适用

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	67,343,017.84	-6,172,631.69
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	9,090,326,990.20	-6,172,631.69
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		21,392,103.91	21,392,103.91
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	2,934,277,991.01	21,392,103.91
资产总计	12,009,385,508.99	12,024,604,981.21	15,219,472.22
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		15,219,472.22	15,219,472.22
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	156,459,250.76	15,219,472.22
负债合计	6,820,472,927.94	6,835,692,400.16	15,219,472.22
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	12,024,604,981.21	15,219,472.22

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	11,684,516.45	-4,932,686.62
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	8,093,370,330.02	-4,932,686.62
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		17,394,799.93	17,394,799.93
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	4,237,702,817.66	17,394,799.93
资产总计	12,318,611,034.37	12,331,073,147.68	12,462,113.31
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		12,462,113.31	12,462,113.31

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	120,080,943.97	12,462,113.31
负债合计	7,035,395,392.98	7,047,857,506.29	12,462,113.31
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	12,331,073,147.68	12,462,113.31

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%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	30.62%、25%、19%、15%、10%、9%、

		8.25%、2.5%、0%、联邦税 21%，另附加州税，加州为 8.84%，最低 800 美元
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	25%
拉卡拉科技投资有限公司	8.25%
御风科技（海南）有限公司	2.5%
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	2.5%
海南千米新零售有限公司	2.5%
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	8.25%
株式会社 LAKALA ACTARISE	30.62%
Lakala US Co.,Ltd	联邦税 21%，另附加州税，加州为 8.84%，最低 800 美元。
Lakala UK Co.,Limited	19%
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	10%、2.5%
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	2.5%
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政局、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。

根据财税〔2019〕13号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021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25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2021年4月2日，财政部税务总局发布了财政部税务总局公告2021年第12号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，公告规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。本公司子公司2021年度应纳税所得额低于100万的公司包括天津弘诚科技发展有限公司、御风科技（海南）有限公司、宁波马上企业管理有限公司、宁波金奥软件科技有限公司、海南千米新零售有限公司、北京拉卡拉资产管理有限公司、上海拉卡拉青科君诚信息技术发展有限公司，按照2.5%的税率缴纳企业所得税。海南泛欣科技服务有限公司根据各月应纳税所得额按照2.5%和10%的税率缴纳企业所得税。

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

无

## 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	948,181,302.79	1,880,657,027.68
其他货币资金	5,612,101,298.50	5,781,208,373.55
合计	6,560,290,077.52	7,661,872,877.66
其中：存放在境外的款项总额	2,245,201.96	

其他说明

除下表所列受到限制的货币资金明细外，不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制，或存在潜在回收风险的款项。

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	3,930,653.90	17,292,069.87
其他保证金	109,825,873.02	67,463,621.02
客户备付金	5,498,344,771.58	5,696,452,682.66
合计	5,612,101,298.50	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	787,987,173.09	100.00%	10,802,068.71	1.37%	777,185,104.38	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	787,987,173.09	100.00%	10,802,068.71	1.37%	777,185,104.38	440,131,083.21	100.00%	4,673,397.29	1.06%	435,457,685.92
合计	787,987,173.09	100.00%	10,802,068.71	1.37%	777,185,104.38	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：10,802,068.71 元。

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	779,811,009.10	10,242,429.71	1.31%
1 至 2 年	6,974,457.57	348,722.88	5.00%
2 至 3 年	997,305.32	149,595.79	15.00%
3 至 4 年	204,401.10	61,320.33	30.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	787,987,173.09	10,802,068.71	--

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	8,637,879.90			8,637,879.90
本期转回	2,482,721.25			2,482,721.25
本期转销				
本期核销	24,616.75			24,616.75
其他变动	-1,870.48			-1,870.48
2021年12月31日余额	10,802,068.71			10,802,068.71

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	779,811,009.10
1 至 2 年	6,974,457.57
2 至 3 年	997,305.32
3 年以上	204,401.10
3 至 4 年	204,401.10
合计	787,987,173.09

**(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	
计提坏账准备	4,673,397.29	8,637,879.90	2,482,721.25	24,616.75	-1,870.48	10,802,068.71
合计	4,673,397.29	8,637,879.90	2,482,721.25	24,616.75	-1,870.48	10,802,068.71

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	24,616.75

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
客户一	175,272,737.00	22.24%	2,629,091.06

客户二	40,000,000.00	5.08%	600,000.00
客户三	38,888,625.25	4.94%	438,886.25
客户四	25,726,154.00	3.26%	257,261.54
客户五	25,516,133.00	3.24%	255,161.33
合计	305,403,649.25	38.76%	

## (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	18,638,711.48	97.06%	66,683,227.51	99.10%
1 至 2 年	164,726.40	0.86%	236,406.95	0.32%
2 至 3 年	64,050.30	0.33%	418,433.38	0.57%
3 年以上	335,692.11	1.75%	4,950.00	0.01%
合计	19,203,180.29	--	67,343,017.84	--

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(%)
供应商一	3,407,264.12	17.74
供应商二	1,386,009.70	7.22
供应商三	1,194,968.58	6.22
供应商四	1,111,574.64	5.79
供应商五	1,108,407.08	5.77
合计	8,208,224.12	42.74

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,934,251.20	
其他应收款	12,480,280.69	52,063,198.57
合计	16,414,531.89	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
客户备付金利息	3,934,251.20	
合计	3,934,251.20	

#### 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	11,796,079.51	24,675,148.18
股权转让款		27,500,000.00
其他款项	695,719.15	172,319.58
往来款	89,711,511.11	
合计	102,203,309.77	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	38,452.61		89,711,511.11	89,749,963.72

本期转回	274,418.04			274,418.04
本期核销	36,785.79			36,785.79
2021 年 12 月 31 日余额	11,517.97		89,711,511.11	89,723,029.08

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

拉卡拉全资子公司北京大树保险经纪有限责任公司（以下简称大树保险）与北京坤泽爱车企业管理集团有限公司（以下简称坤泽）旗下北京健越管理咨询服务有限责任公司、北京坤泽爱车汽车咨询服务有限公司合作推广汽车保险业务，合作期间坤泽以虚假合同向大树保险骗取资金，大树保险于2021年9月23日以合同诈骗案向北京市公安局海淀分局（以下简称海淀分局）报案，海淀分局于2021年10月27日受理，于2021年11月29日立为刑事案例侦查。截止报案时间，坤泽共骗取大树保险89,711,511.11元，因此案件正在立案侦查阶段，大树保险尚不能判断预计可收回资金，根据谨慎性原则，大树保险对上述涉案金额全部计提减值。

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京健越管理咨询服务有限责任公司	59,793,378.83	59,793,378.83	100.00	立案未结案
北京坤泽爱车汽车咨询服务有限公司	29,918,132.28	29,918,132.28	100.00	立案未结案
合计	89,711,511.11	89,711,511.11		

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	93,110,798.01
1 至 2 年	1,711,499.34
2 至 3 年	1,887,555.84
3 年以上	5,493,456.58
3 至 4 年	1,816,350.24
4 至 5 年	1,144,192.40
5 年以上	2,532,913.94
合计	102,203,309.77

### 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	89,749,963.72	274,418.04	36,785.79		89,723,029.08
合计	284,269.19	89,749,963.72	274,418.04	36,785.79		89,723,029.08

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	36,785.79

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
客户一	押金保证金	1,500,000.00	5 年以上	1.47%	
客户二	押金保证金	1,393,800.00	1-2 年、3-4 年	1.36%	
客户三	押金保证金	658,825.00	2-3 年	0.64%	
客户四	押金保证金	539,904.00	2-3 年	0.53%	
客户五	押金保证金	500,000.00	5 年以上	0.49%	
合计	--	4,592,529.00	--	4.49%	

#### 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	11,634,469.85		11,634,469.85	11,196,340.63		11,196,340.63
合计	11,634,469.85		11,634,469.85	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	25,934,311.92	44,012,669.70
未收到银联发票增值税	87,194,578.74	94,013,015.51
预缴企业所得税		15,463,741.28
对外投放机具未摊销	29,408,145.72	39,027,469.71
信贷资产	85,880,866.54	24,271,980.47
信托资产		10,540,451.15
股权收购款		635,064,541.76
合计	228,417,902.92	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											
北京唯致动力网络信息科技有限公司	0.00									0.00	12,641,620.62

北京考拉昆略互联网产业投资基金（有限合伙）	304,522,256.09		3,032,000.00	164,058,302.05					465,548,558.14	
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			-358,670.82					6,253,240.70	
江苏千米网络科技有限公司	185,373,240.29			-14,649,616.58					170,723,623.71	
北京考拉鲲鹏科技成长基金合伙企业（有限合伙）	86,975,376.39	60,000,000.00		16,044,862.32					163,020,238.71	
云码智能（海南）科技有限公司	7,478,806.61			2,295,870.81					9,774,677.42	
上海新豆科技有限公司	5,396,119.72	6,000,000.00		-725,446.25					10,670,673.47	
广州越富嘉驰网络科技有限公司				-965,845.00				1,750,000.00	784,155.00	

公司											
拉卡拉 汇积天 下技术 服务 (北 京)有 限公司				2,648,7 03.69					20,988, 711.59	23,637, 415.28	
简链科 技(广 东)有 限公司		9,000,0 00.00								9,000,0 00.00	
拉卡拉 云超科 技有限 公司		15,000, 000.00		-10,134 ,595.09						4,865,4 04.91	
北京蓝 色光标 数据科 技股份 有限公 司		905.63 6,030.4 0		-3,167, 526.03						902,46 8,504.3 7	
广州市 高富信 息科技 有限公 司		45,000, 000.00		-2,345, 235.99						42,654, 764.01	
小计	602,05 5,933.9 7	1,040,6 36,030. 40	8,730,2 23.35	152,70 0,803.1 1					22,738, 711.59	1,809,4 01,255. 72	12,641, 620.62
合计	602,05 5,933.9 7	1,040,6 36,030. 40	8,730,2 23.35	152,70 0,803.1 1					22,738, 711.59	1,809,4 01,255. 72	12,641, 620.62

## 其他说明

说明1：北京蓝色光标数据科技股份有限公司投资情况具体见附注十二、关联方及关联交易、5、(8)、其他关联交易。

说明2：拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司其他增加20,988,711.59元与广州越富嘉驰网络科技有限公司其他增加1,750,000.00元，主要是由于丧失控制权不再纳入合并范围，转为权益法核算。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
网联清算有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
北京中关村金信资产管理有限公司		1,000,000.00
北京一八九八友创投资中心（有限合伙）		9,504,950.00
北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）		45,000,000.00
合计	18,000,000.00	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
包头农村商业银行股份有限公司	217,800,000.00	217,800,000.00
江苏斑马软件技术有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
上海喔嚒投资中心（有限合伙）	51,160,201.80	51,160,201.80
上海收钱吧互联网科技股份有限公司	13,009,730.14	13,009,730.14
厦门蓝图海兴投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	
北京一八九八友创投资中心（有限合伙）	8,118,810.00	
北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）	31,831,425.76	
合计	339,920,167.70	289,969,931.94

其他说明：

厦门蓝图海兴投资合伙企业（有限合伙）投资情况具体见附注十二、关联方及关联交易、5、（8）、其他关联交易。

**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	1,474,117,367.54	1,886,103,179.09
合计	1,474,117,367.54	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		278,610,775. 92	6,965,926.95	1,702,176.50	1,205,951.35	301,682.94	288,786,513. 66
(1) 购置		278,610,775. 92	6,965,926.95	1,675,774.01	1,204,092.94	301,682.94	288,758,252. 76
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加				26,402.49	1,858.41		28,260.90

3.本期减少金额		359,327,601.98	2,313,265.21	204,303.64	1,296,987.25	364,127.53	363,506,285.61
(1) 处置或报废		359,262,601.98	2,313,265.21	150,476.27	981,896.07	364,127.53	363,072,367.06
-合并范围减少		65,000.00		53,827.37	315,091.18		433,918.55
4.期末余额	1,053,323,188.14	1,300,447,961.76	41,697,004.77	13,941,966.48	19,899,888.53	104,555,012.84	2,533,865,022.52
二、累计折旧							
1.期初余额	36,918,804.24	624,250,965.40	16,675,384.40	6,566,832.56	10,847,249.64	27,222,379.14	722,481,615.38
2.本期增加金额	20,294,831.76	459,232,545.51	4,980,664.41	5,173,253.51	1,625,013.16	8,634,566.38	499,940,874.73
(1) 计提	20,294,831.76	459,232,545.51	4,980,664.41	5,171,876.53	1,624,767.96	8,634,566.38	499,939,252.55
-企业合并增加				1,376.98	245.20		1,622.18
3.本期减少金额		160,127,647.91	1,303,093.65	107,086.32	1,137,007.25		162,674,835.13
(1) 处置或报废		160,067,296.12	1,303,093.65	88,180.33	898,809.31		162,357,379.41
-合并范围减少		60,351.79		18,905.99	238,197.94		317,455.72
4.期末余额	57,213,636.00	923,355,863.00	20,352,955.16	11,632,999.75	11,335,255.55	35,856,945.52	1,059,747,654.98
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	996,109,552. 14	377,092,098. 76	21,344,049.6 1	2,308,966.73	8,564,632.98	68,698,067.3 2	1,474,117.36 7.54
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	372,267,733.31	相关手续正在办理中
保利鱼珠港	290,465,258.64	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	房租	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	21,392,103.91	21,392,103.91
2.本期增加金额	26,478,295.02	26,478,295.02
-新增租赁	26,390,519.70	26,390,519.70
-企业合并增加	87,775.32	87,775.32
3.本期减少金额		
4.期末余额	47,870,398.93	47,870,398.93
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	19,333,269.12	19,333,269.12
（1）计提	19,333,269.12	19,333,269.12
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	19,333,269.12	19,333,269.12
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	28,537,129.81	28,537,129.81
2.期初账面价值	21,392,103.91	21,392,103.91

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	特许经营许可权	合计
一、账面原值							
1.期初余额				38,369,020.76	500,000.00	31,993,911.90	70,862,932.66
2.本期增加金额				40,735,529.99			40,735,529.99
(1) 购置				3,008,687.68			3,008,687.68
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加				37,726,842.31			37,726,842.31
3.本期减少金额				407,397.21			407,397.21
(1) 处置				407,397.21			407,397.21
4.期末余额				78,697,153.54	500,000.00	31,993,911.90	111,191,065.44
二、累计摊销							
1.期初余额				12,750,090.30	500,000.00	3,466,007.09	16,716,097.39
2.本期增加金额				9,876,137.32		3,199,391.16	13,075,528.48
(1) 计提				9,876,137.32		3,199,391.16	13,075,528.48
3.本期减少金额				72,739.61			72,739.61

(1) 处置				72,739.61			72,739.61
4.期末 余额				22,553,488.0 1	500,000.00	6,665,398.25	29,718,886.2 6
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				56,143,665.5 3		25,328,513.6 5	81,472,179.1 8
2.期初 账面价值				25,618,930.4 6		28,527,904.8 1	54,146,835.2 7

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	295,204.77	2,697,337.14		4,229,624.54
合计	6,631,756.91	295,204.77	2,697,337.14		4,229,624.54

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	2,957,002.39	443,550.36	3,155,332.80	473,299.92
合计	2,957,002.39	443,550.36	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	404,094,250.80	60,614,137.62	717,458,871.07	107,618,830.66
合计	404,094,250.80	60,614,137.62	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		443,550.36		473,299.92
递延所得税负债		60,614,137.62		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	97,568,095.40	1,802,333.68

可抵扣亏损	64,646,897.42	77,099,386.83
合计	162,214,992.82	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	11,575,472.67	30,723,995.46	
2023	11,601,753.67	14,642,900.83	
2024	2,023,993.98	1,602,334.77	
2025	4,571,957.35	30,130,155.77	
2026	34,873,719.75		
合计	64,646,897.42	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
预付股权款	50,000,000.00		50,000,000.00			
预付购房款	331,663,393.20		331,663,393.20			
合计	381,663,393.20		381,663,393.20			

其他说明：

说明1：2021年11月，拉卡拉与云南昊邦制药有限公司，云南云药产业集团有限公司（以下简称云南云药）及其实控人签订合作投资意向协议，经拉卡拉总经理办公会审核通过该项投资，于2021年11月支付股权预付款5000万元。

2022年2月，拉卡拉与以上主体签订补充协议，将合作期延长至2022年6月。

说明2：拉卡拉全资子公司拉卡拉五指山科技（上海）有限公司（以下简称五指山）、上海拉卡拉青科君诚信息技术发展有限公司（以下简称青科君诚）分别与上海漕河泾开发区浦月建设发展有限公司（以下简称漕河泾开）签订房屋买卖合同，合同编号沪临港浦江合招（21）87、88号，房屋位于上海市闵行区浦江镇陈行公路2168号15幢，房屋总价款28,666.34万元。截止2021年12月31日，五指山与青科君诚已向漕河泾开支付房屋总价款28,666.34万元。

五指山、青科君诚分别与上海临港浦江公共租赁住房运营管理有限公司（以下简称临港租赁）签订关于上海漕河泾开发区浦江高科技园“先租后售”公共租赁住房（二期）项目认购单，项目认购单总额3,600万元。截止2021年12月31日，五指山、青科君诚已向临港租赁支付3,600万认购金。

## 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
质押借款	21,000,000.00	
保证借款		11,760,000.00
合计	21,000,000.00	11,760,000.00

短期借款分类的说明：

说明：

1. 拉卡拉与中国民生银行股份有限公司北京分行（以下简称民生银行）于2021年9月签订流动资金贷款借款合同，借款金额53,670,025.38元，合同约定借款日期为2021年9月15日至2022年9月15日，截止2021年12月31日已归还完毕。

2. 2021年6月，拉卡拉子公司广州润信商业保理有限责任公司（以下简称润信保理）与创兴银行有限公司广州天河支行（以下简称创兴银行）签订流动资金贷款借款合同，创兴银行向润信保理提供的最高贷款额度人民币2亿元。贷款额度有效期为2021年6月24日至2023年5月20日，润信保理在有效期内申请使用额度，可循环使用，每笔额度的开始使用日期不得超过额度有效期的截止日。

2021年6月，润信保理与创兴银行签订最高额应收账款质押合同，润信保理将其享有合法处分权的应收账款向创兴银行提供质押担保，担保之最高债权额为人民币2.4亿元，质押担保的范围为担保之最高主债权本金、利息、罚息等其他所有应付费用。

2021年，创兴银行与拉卡拉签订最高额保证合同，拉卡拉依照保证合同约定为主合同债务人润信保理向创兴银行提供保证担保。担保之最高债权额为人民币2.4亿元，保证的范围为担保之最高主债权本金、利息、罚息等其他所有应付费用。保证期间为债务期限届满之日起三年。

2021年度，润信保理在授信额度内向创兴银行共取得借款4,900.00万元，已归还962.50万元，借款余额3,937.50万元。其中借款期限1年以内取得借款2,800.00万元，已归还700.00万元，借款余额2,100.00万元；借款期限1年以上取得借款2,100.00万元，已归还262.50万元，借款余额1,837.50万元。

### (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	112,903,474.10	86,460,349.31
合计	112,903,474.10	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	690,745,882.84	590,088,655.75
1-2 年	23,708,127.65	22,814,268.53
2-3 年	17,135,299.13	15,728,798.35
3-4 年	13,464,061.12	2,169,043.01
4-5 年	2,169,043.01	1,094,956.31
5 年以上	2,109,367.30	1,017,084.79
合计	749,331,781.05	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		12,572,766.58
1-2 年		1,022,032.29
合计		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
货款	13,159,282.38	
服务费	13,718,973.61	
合计	26,878,255.99	

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	547,098,092.46	571,594,154.36	118,810,369.67
二、离职后福利-设定提存计划	1,561,061.96	72,949,105.78	71,427,053.29	3,083,114.45
三、辞退福利	3,076,476.59	13,835,235.17	15,834,563.20	1,077,148.56
合计	147,943,970.12	633,882,433.41	658,855,770.85	122,970,632.68

## (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	420,517,734.69	446,421,354.17	116,598,304.06

2、职工福利费	26,144.00	10,954,715.93	10,943,784.83	37,075.10
3、社会保险费	583,193.92	51,922,598.82	50,792,190.81	1,713,601.93
其中：医疗保险费	515,602.72	46,344,137.79	45,338,852.51	1,520,888.00
工伤保险费	24,109.32	2,145,561.93	2,095,716.61	73,954.64
生育保险费	43,481.88	3,432,899.10	3,357,621.69	118,759.29
4、住房公积金	160,076.95	62,978,108.62	62,703,722.69	434,462.88
5、工会经费和职工教育经费	35,093.16	724,934.40	733,101.86	26,925.70
合计	143,306,431.57	547,098,092.46	571,594,154.36	118,810,369.67

### (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	68,657,981.91	67,228,161.51	2,932,679.74
2、失业保险费	58,202.62	4,291,123.87	4,198,891.78	150,434.71
合计	1,561,061.96	72,949,105.78	71,427,053.29	3,083,114.45

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	12,359,069.36	18,270,782.83
企业所得税	94,657,438.62	44,015,172.34
个人所得税	2,838,991.37	3,860,948.98
城市维护建设税	736,304.52	941,035.08
教育费附加	421,115.37	561,541.96
地方教育费附加	280,743.62	374,128.92
房产税		1,200,000.00
契税	9,000,000.00	9,000,000.00
其他	511,122.51	485,150.61
合计	120,804,785.37	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
应付利息	73,270.31	
其他应付款	191,522,649.30	228,352,560.04
合计	191,595,919.61	228,352,560.04

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	73,270.31	
合计	73,270.31	

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(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
应付股权款	15,000,000.00	
个人往来	244,400.12	625,948.83
押金保证金	158,365,728.36	197,362,506.22
预提费用	10,692,508.14	24,037,778.93
其他	7,220,012.68	6,326,326.06
合计	191,522,649.30	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	5,417,429,904.18	5,479,499,903.60
合计	5,417,429,904.18	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
合计	--	--	--							

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	18,375,000.00	

合计	18,375,000.00
----	---------------

长期借款分类的说明：

2021年6月，拉卡拉子公司广州润信商业保理有限责任公司（以下简称润信保理）与创兴银行有限公司广州天河支行（以下简称创兴银行）签订流动资金贷款借款合同，创兴银行向润信保理提供的最高贷款额度人民币2亿元。贷款额度有效期为2021年6月24日至2023年5月20日，润信保理在有效期内申请使用额度，可循环使用，每笔额度的开始使用日期不得超过额度有效期的截止日。

2021年6月，润信保理与创兴银行签订最高额应收账款质押合同，润信保理将其享有合法处分权的应收账款向创兴银行提供质押担保，担保之最高债权额为人民币2.4亿元，质押担保的范围为担保之最高主债权本金、利息、罚息等其他所有应付费用。

2021年，创兴银行与拉卡拉签订最高额保证合同，拉卡拉依照保证合同约定为主合同债务人润信保理向创兴银行提供保证担保。担保之最高债权额为人民币2.4亿元，保证的范围为担保之最高主债权本金、利息、罚息等其他所有应付费用。保证期间为债务期限届满之日起三年。

2021年度，润信保理在授信额度内向创兴银行共取得借款4,900.00万元，已归还962.50万元，借款余额3,937.50万元。其中借款期限1年以内取得借款2,800.00万元，已归还700.00万元，借款余额2,100.00万元；借款期限1年以上取得借款2,100.00万元，已归还262.50万元，借款余额1,837.50万元。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、保险合同准备金

项目	期末余额	上年年末余额
未到期责任准备金	6,504,284.39	2,036,163.54
担保赔偿准备金	87,712,435.10	31,584,784.34
合计	94,216,719.49	33,620,947.88

#### 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
租赁付款额	24,474,336.26	15,828,251.11
减：未确认融资费用	-941,320.62	-608,778.89
合计	23,533,015.64	15,219,472.22

其他说明

## 1、作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	23,533,015.64
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	

说明：本公司租赁全部为办公场所房屋租赁，租赁期限主要为1年，均采用简化处理计入当期租赁费用23,533,015.64元。

2、作为出租人

1)、经营租赁

项目	本期金额
经营租赁收入	5,982,278.93
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

2)、融资租赁

无。

3、执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》和《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》的影响

对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，本公司选择按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》采用简化方法进行会计处理。本年度执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 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	3,313,539.21		6,168,539.21
合计	2,059,495,005.70	3,313,539.21	57,227,923.62	2,005,580,621.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明1：资本公积减少57,227,923.62元主要是由于本期丧失拉卡拉汇积天下技术服务(北京)有限公司控制权，转回前期累计确认的资本公积。

说明2：资本公积增加3,313,539.21元是由于本期丧失拉卡拉汇积天下技术服务(北京)有限公司控制权，由成本法转为权益法，按照持股比例计算资本公积变动。

## 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

股份回购		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：

说明：根据 2020 年 12 月 31 日召开的第二届董事会第三十三次会议审议通过《关于回购公司股份的议案》，公司以自有资金采取集中竞价交易方式回购公司，回购股份的资金总额为人民币3亿元-6亿元，回购股份的价格区间为不超过人民币40元/股，回购期限为自公司董事会审议通过回购方案之日起不超过12个月，回购股份将用于后续股权激励。截止2021年12月31日，公司通过自有资金599,984,195.01元从二级市场累计回购20,164,958股本公司A股普通股，占公司总股本的2.52%。

## 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益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,381,633.53		2,381,633.53	317,328.00		-2,698,961.53		-317,328.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	2,381,633.53		2,381,633.53	317,328.00		-2,698,961.53		-317,328.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-812,631.05	-222,714.98				-222,714.98		-1,035,346.03
外币财务报表折算差额	-812,631.05	-222,714.98				-222,714.98		-1,035,346.03
其他综合收益合计	1,569,002.48	-222,714.98	2,381,633.53	317,328.00		-2,921,676.51		-1,352,674.03

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	87,250,844.32		414,802,807.72
合计	327,551,963.40	87,250,844.32		414,802,807.72

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	1,082,584,146.29	930,791,311.59
减：提取法定盈余公积	87,250,844.32	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	2,169,129,434.40	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	6,596,029,958.35	4,381,759,462.83	5,557,375,312.78	3,283,247,528.78
合计	6,596,029,958.35	4,381,759,462.83	5,557,375,312.78	3,283,247,528.78

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				

按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

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、已赚保费及提取保险合同准备金净额

已赚保费

项目	本期金额	上期金额
担保业务收入	22,279,390.42	4,944,641.35
合计	22,279,390.42	4,944,641.35

提取保险合同准备金净额

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

未到期责任准备金	4,468,120.85	2,036,163.54
合计	4,468,120.85	2,036,163.54

## 64、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	8,778,202.86	7,600,356.94
教育费附加	5,064,650.12	4,077,577.80
房产税	4,541,642.72	4,819,017.21
印花税	1,412,906.16	2,300,779.52
地方教育费附加	3,338,109.38	2,694,083.26
其他	1,136,002.20	2,758,050.40
合计	24,271,513.44	24,249,865.13

其他说明：

## 65、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	282,630,209.98	340,649,147.45
广告宣传与市场推广费	176,831,502.74	226,364,613.79
租金	22,079,625.30	23,904,154.65
咨询服务费	1,716,113.61	7,062,326.81
培训与会议费	2,703,405.24	4,893,872.76
折旧与摊销	3,518,479.17	3,158,705.11
差旅交通费	6,287,127.52	8,025,632.76
招待费	14,894,102.13	15,721,416.50
运杂费	5,816,513.88	5,643,165.89
终端安装与建设费	3,335,336.72	4,291,064.13
办公用品及消耗	6,316,982.54	5,839,132.70
其他	7,033,736.56	9,792,694.28
合计	533,163,135.39	655,345,926.83

其他说明：

**66、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	186,276,473.76	160,262,194.11
服务费用	9,767,020.58	8,453,500.68
租金	2,577,408.65	613,093.23
折旧及摊销	48,987,381.60	37,637,844.18
法律及咨询服务费	8,999,666.19	7,446,528.06
差旅费	5,449,079.00	5,812,823.37
办公用品及消耗	3,688,730.91	2,388,779.94
人力资源费用	9,419,826.89	8,764,811.90
运输费	2,302,462.48	2,339,043.23
招待费	10,610,208.68	10,231,942.09
通讯费	1,379,252.12	1,582,371.22
水电及物业费	13,387,974.47	14,346,330.69
其他	6,288,713.02	7,019,574.27
合计	309,134,198.35	266,898,836.97

其他说明：

**67、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	167,810,256.08	174,523,131.89
办公费用	1,869,424.45	1,681,106.05
差旅招待费	4,857,881.99	4,376,862.36
外包开发费	50,795,322.62	42,976,808.15
租金	5,760,801.05	9,645,939.61
折旧摊销	19,159,542.39	21,634,789.48
其他技术费用	171,180.16	1,326,290.52
合计	250,424,408.74	256,164,928.06

其他说明：

**68、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,007,220.42	241,541.56
减：利息收入	44,825,944.90	53,322,605.64
汇兑损益	657,801.89	185,198.88
银行手续费等	1,376,459.75	2,496,833.48
合计	-40,784,462.84	-50,399,031.72

其他说明：

## 69、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	38,409,435.02	50,085,730.89
进项税加计抵减	5,377,408.68	14,193,229.44
税费返还	2,274,212.97	684,422.59
合计	46,061,056.67	64,963,382.92

## 70、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	152,700,803.11	-23,722,793.00
处置长期股权投资产生的投资收益	41,368,148.42	-9,343.63
交易性金融资产在持有期间的投资收益	514,262.76	
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,667,887.89
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		8,021,065.87
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	4,435,592.90	
合计	199,018,807.19	-14,043,182.87

其他说明：

## 71、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：

## 72、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：

## 73、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	-89,475,545.68	-141,855.71
应收账款坏账损失	-6,155,158.65	-1,499,584.05
信贷资产坏账损失	-53,685,604.61	-29,652,571.26
合计	-149,316,308.94	-31,294,011.02

其他说明：

拉卡拉全资子公司北京大树保险经纪有限责任公司（以下简称大树保险）与北京坤泽爱车企业管理集团有限公司（以下简称坤泽）旗下北京健越管理咨询服务有限责任公司、北京坤泽爱车汽车咨询服务有限公司合作推广汽车保险业务，合作期间坤泽以虚假合同向大树保险骗取资金，大树保险于2021年9月23日以合同诈骗案向北京市公安局海淀分局（以下简称海淀分局）报案，海淀分局于2021年10月27日受理，于2021年11月29日立为刑事案例侦查。截止报案时间，坤泽共骗取大树保险89,711,511.11元，因此案件正在立案侦查阶段，大树保险尚不能判断预计可收回资金，根据谨慎性原则，大树保险对上述涉案金额全部计提减值。

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京健越管理咨询服务有限责任公司	59,793,378.83	59,793,378.83	100.00	立案未结案
北京坤泽爱车汽车咨询服务有限公司	29,918,132.28	29,918,132.28	100.00	立案未结案
合计	89,711,511.11	89,711,511.11		

## 74、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		66,615.97
三、长期股权投资减值损失		-12,641,620.62
合计		-12,575,004.65

其他说明：

**75、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	-4,987,192.97	-8,876,088.70
合计	-4,987,192.97	-8,876,088.70

**76、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	84,628.27	53,586.98	84,628.27
合计	84,628.27	53,586.98	84,628.27

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：

**77、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	16,200,000.00	6,308,184.00	16,200,000.00
行政处罚	3,594,224.00		3,594,224.00
其他	176,129.00	571,328.98	176,129.00
合计	19,970,353.00	6,879,512.98	19,970,353.00

其他说明：

**78、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	192,216,476.07	90,139,681.40

递延所得税费用	-46,974,943.48	86,445,112.01
合计	145,241,532.59	176,584,793.41

**(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	1,226,763,609.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	184,014,541.38
子公司适用不同税率的影响	-7,186,015.56
调整以前期间所得税的影响	19,972,641.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-31,308,259.58
研发费加计扣除	-20,251,375.57
所得税费用	145,241,532.59

其他说明

**79、其他综合收益**

详见附注 58。

**80、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
政府补助及其他补贴	40,683,647.99	50,770,153.48
利息收入	40,891,693.70	53,322,605.64
代收代付款	136,037,911.66	17,093,132.20
其他收入	84,628.27	53,586.98
合计	217,697,881.62	121,239,478.30

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	355,300,900.20	396,824,646.46

保证金与押金	26,117,709.19	53,502,551.81
手续费	1,376,459.75	2,496,833.48
其他	19,965,398.31	6,879,512.98
合计	402,760,467.45	459,703,544.73

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
收回预付股权款及资金使用费	645,984,226.81	
合计	645,984,226.81	

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
股权预付款	50,000,000.00	635,064,541.76
丧失控制权转出现金净额	1,943,428.22	123,043,872.06
信贷资产回购	61,357,492.81	24,271,980.47
合计	113,300,921.03	782,380,394.29

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
取得借款	96,000,000.00	
合计	96,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

说明：本公司2021年6月丧失对拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司控制权，丧失控制权前拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司通过借款取得资金9600万，依据准则规定将丧失控制权前现金流并入报表中。

### (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
回购股份	599,984,195.01	
募集资金发行费		4,858,018.89
合计	599,984,195.01	4,858,018.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 81、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	1,081,522,076.64	939,540,112.81
加：资产减值准备	153,784,429.79	45,905,179.21
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	499,939,252.55	333,159,847.68
使用权资产折旧	19,333,269.12	
无形资产摊销	13,075,528.48	7,062,680.73
长期待摊费用摊销	2,697,337.14	2,161,414.45
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）	4,987,192.97	8,876,088.70
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）	2,007,220.42	241,541.56
投资损失（收益以“-”号填 列）	-199,018,807.19	14,043,182.87
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	29,749.56	-265,696.28
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-47,004,693.04	86,710,808.29
存货的减少（增加以“-”号 填列）	-457,811.62	7,478,772.65
经营性应收项目的减少（增加	-159,107,658.94	-131,446,754.56

以“-”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	212,233,830.33	122,974,315.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,584,020,916.21	1,436,441,493.69
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	948,188,779.02	1,880,664,504.11
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	-932,475,725.09	-928,459,769.33

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	30,000,000.00
其中:	--
海南千米新零售有限公司	30,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	312,936.74
其中:	--
海南千米新零售有限公司	312,936.74
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	29,687,063.26

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:	--

拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司	27,500,000.00
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：	--
拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司	11,102,911.21
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	948,188,779.02	1,880,664,504.11
其中：库存现金	7,476.23	7,476.23
可随时用于支付的银行存款	948,181,302.79	1,880,657,027.68
三、期末现金及现金等价物余额	948,188,779.02	1,880,664,504.11

其他说明：

## 82、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：

## 83、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	3,930,653.90	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	109,825,873.02	其他保证金
其他货币资金	5,498,344,771.58	客户备付金
应收账款	46,258,576.92	借款质押
合计	5,658,359,875.42	--

其他说明：

## 84、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	--	--	31,959,779.37
其中：美元	4,962,153.95	6.3757	31,637,204.94
欧元	41,125.48	7.2197	296,913.63
港币			
日元	463,066.00	0.0554	25,660.80
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

## 85、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：

## 86、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
中关村科技园区海淀园管理委员会财政支持资金	13,772,000.00	其他收益	13,772,000.00
海南生态软件园集团有限公司产业扶持基金	10,053,507.12	其他收益	10,053,507.12
眉山联想叠云创新科技园补	7,075,471.74	其他收益	7,075,471.74

助			
海峡两岸产业合作区眉山产业园扶持资金	1,936,336.10	其他收益	1,936,336.10
广州经济技术开发区管理委员会-拉卡拉项目投资合作协议	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
产业发展专项资金	1,346,843.36	其他收益	1,346,843.36
北京市企业上市市级补贴资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
稳岗补贴	588,376.70	其他收益	588,376.70
2021 年度宁波市创建特色型中国软件名城资金补助	560,000.00	其他收益	560,000.00
高新技术企业补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
企业知识产权贯标认证补助资金	117,000.00	其他收益	117,000.00
眉山天府新区工业商贸企业奖励	103,600.00	其他收益	103,600.00
2020 年度鄞州区第二批科技创新补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
北京市人民政府补贴款	2,300.00	其他收益	2,300.00
中国共产主义青年团北京市委员会两新专项奖励	2,000.00	其他收益	2,000.00
北京市知识产权资助金	2,000.00	其他收益	2,000.00
合计	38,409,435.02		38,409,435.02

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 87、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	股权取得	股权取得	股权取得	股权取得	购买日	购买日的	购买日至	购买日至
------	------	------	------	------	-----	------	------	------

名称	时点	成本	比例	方式		确定依据	期末被购买方的收入	期末被购买方的净利润
株式会社 LAKALA ACTARISE	2021 年 10 月 11 日	0.00	100.00%	收购	2021 年 10 月 11 日	工商完成变更且已支付全部价款		-14,619.68
Lakala US Co.,Ltd	2021 年 10 月 09 日	0.00	100.00%	收购	2021 年 10 月 09 日	工商完成变更且已支付全部价款	19,013.71	-150,637.45
Lakala UK Co.,Limited	2021 年 10 月 29 日	0.00	100.00%	收购	2021 年 10 月 29 日	工商完成变更且已支付全部价款		-1,968.92
海南千米新零售有限公司	2021 年 09 月 30 日	30,000,000.00	100.00%	收购	2021 年 09 月 30 日	工商完成变更且已支付全部价款	36,156,055.69	10,276,274.12

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	拉卡拉境外子公司	海南千米新零售有限公司
--现金	0.00	30,000,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	0.00	30,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00	-7,726,842.31
无形资产/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00	37,726,842.31

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

	拉卡拉境外子公司		海南千米新零售有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,579,277.29	2,791,773.64	4,696,783.10	4,696,783.10
货币资金	2,761,880.24	2,761,880.24	312,936.74	312,936.74
应收款项	29,893.39	29,893.39	3,370,678.40	3,370,678.40
存货				
固定资产			26,171.64	26,171.64
无形资产	787,503.66			
预付款项			46,956.70	46,956.70
其他应收款			864,885.12	864,885.12
使用权资产			75,154.50	75,154.50
负债：	3,579,277.29	3,579,277.29	12,423,625.41	12,423,625.41
借款				
应付款项			2,561,969.27	2,561,969.27
递延所得税负债				
预收账款			2,319,115.08	2,319,115.08
应付职工薪酬			913,336.39	913,336.39
应交税费			-395,287.87	-395,287.87
其他应付款	3,579,277.29	3,579,277.29	7,024,492.54	7,024,492.54
净资产		-787,503.66	-7,726,842.31	-7,726,842.31
减：少数股东权益				
取得的净资产		-787,503.66	-7,726,842.31	-7,726,842.31

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置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	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原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	60,000,000.00	30.00%	股权转让	2021年06月25	股权转让协议	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

下技术服务(北京)有限公司				日	约定							
---------------	--	--	--	---	----	--	--	--	--	--	--	--

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。另,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年度,海南云商已收到上述受让方全部股权转让款6,000.00万,且汇积天下已归还拉卡拉借款。根据补充协议约定与已完成的工商变更,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年因增资扩股,导致本公司对越富嘉驰的持股比例由55.38%降为35%,从而丧失控制权,不再纳入合并范围,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	上海	上海	技术开发、技	100.00%		出资设立

络有限公司			术转让、技术咨询			
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
海南千米新零售有限公司	海南	海南	技术服务、技术开发、技术咨询		100.00%	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
株式会社 LAKALA ACTARISE	日本	日本	技术咨询、产 品销售		100.00%	非同一控制下 合并
Lakala US Co.,Ltd	美国	美国	技术咨询、产 品销售		100.00%	非同一控制下 合并
Lakala UK Co.,Limited	英国	英国	技术咨询、产 品销售		100.00%	非同一控制下 合并
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 咨询	100.00%		出资设立
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	广州	广州	商业保理业务	100.00%		出资设立

保理有限责任公司						
上海拉卡拉青科君诚信息技术有限公司	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

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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
北京蓝色光标数据科技股份有限公司	北京	北京	大数据、计算机软件、网络、系统集成的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询	5.84%		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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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	
	北京蓝色光标数据科技股份有限公司	北京考拉昆略互联网产业投资基金（有限合伙）	北京蓝色光标数据科技股份有限公司	北京考拉昆略互联网产业投资基金（有限合伙）
流动资产	11,545,775,904.67	52,566,701.12	13,151,007,841.51	72,869,370.81
非流动资产	6,388,130,104.80	1,169,323,484.67	8,367,961,628.10	720,182,628.29
资产合计	17,933,906,009.47	1,221,890,185.79	21,518,969,469.61	793,051,999.10
流动负债	8,231,441,650.14	5,069,647.91	11,504,691,012.82	152,911.50
非流动负债	299,319,953.90		1,029,891,873.60	
负债合计	8,530,761,604.04	5,069,647.91	12,534,582,886.42	152,911.50
少数股东权益	230,907.74	10,100.00	5,971,706.38	
归属于母公司股东权益	9,402,913,497.69	1,216,810,437.88	8,978,414,876.81	792,899,087.60
按持股比例计算的净资产份额	549,130,148.27	461,171,155.96		300,508,754.20
调整事项	353,338,356.10	4,377,402.18		4,013,501.89
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	353,338,356.10	4,377,402.18		4,013,501.89
对联营企业权益投资的账面价值	902,468,504.37	465,548,558.14		304,522,256.09
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	40,077,913,634.60			
净利润	518,086,385.98	432,871,509.38		-16,898,754.12
终止经营的净利润	68,553,431.88			
其他综合收益	-37,348,041.33			
综合收益总额	480,738,344.65	432,871,509.38		-16,898,754.12
本年度收到的来自联营企业的股利	8,763,969.60			

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	441,384,193.21	297,533,677.88
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-8,189,972.91	-17,318,165.19
--综合收益总额	-8,189,972.91	-17,318,165.19

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。

#### 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司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。

#### 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司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	期末余额				
	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	803,649,356.94	23,708,127.65	17,135,299.13	17,742,471.43	862,235,255.15

项 目	上年年末余额				
	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	676,549,005.06	22,814,268.53	15,728,798.35	4,281,084.11	719,373,156.05

#### 3. 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，包括汇率风险、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**

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。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。

**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			339,920,167.70	339,920,167.70
(2) 权益工具投资			339,920,167.70	339,920,167.70
(三) 其他权益工具投资			18,000,000.00	18,000,000.00
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	董事长	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
天津秦岭瑞才科技中心（有限合伙）	股东	1.19
香港中央结算有限公司	股东	1.12
天津昆仑新正管理咨询中心（有限合伙）	股东	1.01
徐氢	股东	0.93

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	联营企业
南京万米信息技术有限公司	联营企业
考拉征信服务有限公司	联营企业
江苏千米网络科技股份有限公司	联营企业
上海新豆科技有限公司	联营企业
广州市高富信息科技有限公司	联营企业
拉卡拉云超科技有限公司	联营企业
SKYEE HONGKONG COMPANY LIMITED	联营企业
广州越富嘉驰网络科技有限公司	联营企业
拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司	联营企业

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
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
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
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
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
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

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
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
蓝色光标（上海）投资管理有限公司	上市公司根据实质重于形式的原则认定的，其他与公司有特殊关系、可能造成公司对其有利益倾斜的法人或者其他组织
北京蓝色光标公关顾问有限公司	上市公司根据实质重于形式的原则认定的，其他与公司有特殊关系、可能造成公司对其有利益倾斜的法人或者其他组织
上海蓝色光标公关服务有限公司	上市公司根据实质重于形式的原则认定的，其他与公司有特殊关系、可能造成公司对其有利益倾斜的法人或者其他组织

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	72,076,511.49	100,000,000.00	否	7,397,073.21
拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司	接受服务	23,555,122.83			
江苏千米网络科技有限公司	接受服务	7,192,916.80			7,075.45
北京蓝色光标公关顾问有限公司	采购商品	3,786,241.80			
天津昆仑堂文化传播有限公司	接受服务	3,747,511.32	4,000,000.00	否	
上海蓝色光标公	采购商品	1,961,890.20			

关服务有限公司					
SKYEE HONGKONG COMPANY LIMITED	接受服务	587,029.67			
北京昆仑堂文化 传播有限公司	接受服务	566,037.75	2,000,000.00	否	1,056,323.57
南京万米信息技 术有限公司	接受服务	316,264.15			945,913.17
重庆市拉卡拉小 额贷款有限公司	采购商品	190,265.50			
广州市高富信息 科技有限公司	接受服务	124,118.44			
拉卡拉汇积天下 技术服务(北京) 有限公司	采购商品	119,700.00			
广州越富嘉驰网 络科技有限公司	接受服务	70,943.40			
包头农村商业银行 股份有限公司	接受服务	27,949.87	200,000.00	否	130,831.57
上海新豆科技有 限公司	接受服务	11,160.37			
广州众赢科技有 限公司	接受服务	7,937.72			240,300.03
上海蓝色光标公 关服务有限公司	接受服务				4,634,212.50
联想控股股份有 限公司	接受服务				569,901.25
南京万米信息技 术有限公司	采购商品				230,088.50
深圳众赢维融科 技有限公司	接受服务				80,655.67

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
西藏考拉金科网络科技服务 有限公司	资金使用费	9,299,386.45	
西藏考拉科技发展有限公司	资金使用费	515,317.80	

西藏联投企慧企业管理有限公司	资金使用费	252,505.73	
孙陶然	资金使用费	157,847.55	
海南千米新零售有限公司	提供服务	10,530,106.16	
拉卡拉云超科技有限公司	提供服务	2,855,197.86	
云码智能（海南）科技有限公司	提供服务	1,179,245.28	668,000.00
广州拉卡拉网络小额贷款有限责任公司	提供服务	1,082,104.24	19,678,421.68
包头农村商业银行股份有限公司	提供服务	199,499.77	471,272.95
拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司	提供服务	166,105.66	
海南千米新零售有限公司	出售商品	21,477.88	
北京拉卡拉小额贷款有限责任公司	提供服务	2,987.60	8,152.31
重庆市拉卡拉小额贷款有限公司	提供服务	1,920.89	3,360.35
拉卡拉科技发展有限公司	提供服务	86.79	30,097.13
西藏考拉科技发展有限公司	提供服务		9,433,962.24
云码智能（海南）科技有限公司	出售商品		2,114,910.07

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	2,125,110.29	
拉卡拉汇积天下技术服务（北京）有限公司	房屋租赁	791,466.44	
北京众赢维融科技有限公司	房屋租赁	772,507.77	
广州众赢科技有限公司	房屋租赁	627,276.81	
天津昆仑堂文化传播有限公司	房屋租赁	183,486.24	
广州市高富信息科技有限公司	房屋租赁	163,000.50	
广州越富嘉驰网络科技有限公司	房屋租赁	49,572.45	
考拉征信服务有限公司	房屋租赁	45,206.46	65,866.80
北京拉卡拉小额贷款有限责任公司	房屋租赁		4,344,596.02

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	24,205,391.51	16,801,621.41

**(8) 其他关联交易**

1、根据公司2021年5月24日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过《关于审议收购蓝色光标1.44亿股已上市流通 A 股股份的议案》，公司拟使用自有资金通过协议转让的方式向关联方西藏耀旺网络科技有限公司（以下简称“西藏耀旺”）收购其持有的蓝色光标已上市流通 A 股股份 1.44亿股（以下简称“标的股份”），标的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%。

2021年5月7日，拉卡拉与西藏耀旺签订《关于蓝色光标股份协议转让之协议书》，协议约定，按照协议签署日之前一百二十个交易日蓝色光标股份集中竞价交易的平均价格计算，但不低于本协议签署日前一日收盘价的80%，本次交易标的股份每股转让价格为6.35元/股，总价款为人民币91,440.00万元，收购价款包括蓝色光标2020年度利润分配预案向全体股东每10股派发现金股利0.608609元（含税）。分4次支付，具体如下：

第一次支付时间为公司股东大会批准本次交易后，拉卡拉向西藏耀旺支付全部股权转让价款的50%，即人民币45,720万元作为股权转让预付款；

第二次支付时间为2021年7月19日，拉卡拉向西藏耀旺支付全部股权转让价款的15%，即人民币13,716万元；

第三次支付时间为2021年8月19日，拉卡拉向西藏耀旺支付全部股权转让价款的15%，即人民币13,716万元；

第四次支付时间为2021年9月10日，拉卡拉向西藏耀旺支付全部股权转让价款的余额，即人民币18,288万元。

截止2021年12月31日，拉卡拉已按照协议约定向西藏耀旺支付全部股权转让款91,440.00万元，蓝色光标2021年5月21日股东大会决议通过2020年度利润分配预案的议案，拉卡拉于2021年6月17日收到蓝色光标发放的现金股利8,763,969.60元。

2、根据2021年3月5日召开的第二届董事会第三十五次会议审议通过《关于公司与专业机构共同投资暨关联交易的议案》，公司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（以下简称“蓝标投资”）、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）（以下简称“蓝图二期基金”）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。

由于公司董事孙陶然先生过去十二个月内曾担任本次交易共同投资方蓝标投资的母公司北京蓝色光标数据科技股份有限公

司（以下简称“蓝色光标”）董事，本交易事项构成与关联方共同投资的关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

根据投资进度安排及资金支付要求，公司于2021年3月18日支付1,000万元作为首期入资款。

3、截止2021年12月31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6,155.13元，2021年度实现利息收入263,619.99元。

4、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59,116,664.35元。

5、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，实际发生担保1,310,689,992.23元，截至2021年12月31日已担保尚未到期的担保资产为508,755,387.73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36,627,906.21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	SKYEE HONGKONG COMPANY LIMITED	1,791,702.17	17,917.02		
应收账款	拉卡拉云超科技有限公司	878,719.60	8,787.20		
应收账款	包头农村商业银行股份有限公司	75,810.00	758.10	184,975.00	1,849.75
其他流动资产	西藏考拉金科网络科技有限公司			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	
应收账款	云码智能（海南）科技有限公司			436,637.59	4,366.38
预付款项	天津昆仑堂文化传播有限公司	600,000.00			
预付款项	江苏千米网络科			9,905.68	

	技股份有限公司			
--	---------	--	--	--

**(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
应付账款	云码智能（海南）科技有限公司	11,639,919.00	947,828.00
其他流动负债	广州拉卡拉网络小额贷款有限责任公司	8,623,565.69	35,272,673.39
其他流动负债	拉卡拉科技发展有限公司	1,649,945.42	61,564,411.47
应付账款	包头农村商业银行股份有限公司	344,239.65	316,289.78
应付账款	SKYEE HONGKONG COMPANY LIMITED	302,485.32	
应付账款	广州市高富信息科技有限公司	34,667.97	
应付账款	拉卡拉汇积天下技术服务(北京)有限公司	9,414.89	
其他流动负债	重庆市拉卡拉小额贷款有限公司	23,702.42	
其他流动负债	北京拉卡拉小额贷款有限责任公司	8,956.91	
应付账款	南京万米信息技术有限公司		150,000.00
预收账款	包头农村商业银行股份有限公司		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

### 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

拉卡拉于 2021 年 10 月 22 日召开第二届董事会第四十四次会议审议通过了《关于审议公司向中山博爱基金会公益捐赠的议案》，同意公司向中山博爱基金会（以下简称基金会）捐赠1亿元人民币。捐赠款分十年支付，2021 年至 2030 年每年支付1,000.00万元人民币，每年由公司或者其指定、推荐的控股、参股等相关企业与基金会另行签订当年的资金筹集协议书，款项由该签约公司拨付给基金会。

拉卡拉始终秉持“给每个梦想一个机会”的理念，不遗余力践行企业社会责任，本次向中山博爱基金会捐赠人民币共计1亿元人民币，将主要用于支持基金会在其业务范围内开展包括但不限于乡村振兴、扶困助学、抢险救灾等公益慈善项目，为实现“共同富裕”，助力人民实现美好生活贡献更多力量。

拉卡拉根据董事会决议，双方签订的战略合作协议，于2021年11月4日向基金会捐赠1,000.00万元人民币。

### 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
限制性股票激励计划	根据 2022 年 4 月 28 日召开的第三届董事会第五次会议审议通过《关于<第一期限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》，计		

	划拟授予的限制性股票数量为 5,000.00 万股，其中首次授予 4,100.00 万股，预留授予 900.00 万股。首次授予的激励对象不超过 109 人，包括公司董事、高级管理人员，以及公司（含子公司）核心员工，预留授予的激励对象的确定参照首次授予的标准执行。		
申请银行授信	根据 2022 年 4 月 28 日召开的第三届董事会第五次会议审议通过《关于审议公司向银行申请综合额度授信的议案》，公司 2022 年拟向银行等金融机构申请授信额度为不超过人民币 10 亿元或等值外币（包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、非融资性保函、国内信用证、商票保贴等品种，在不超过总授信额度范围内，最终以各银行实际核准的信用额度为准），在此额度内由公司根据实际资金需求进行银行借贷。		
日常关联交易预计	根据 2021 年 4 月 28 日召开的第三届董事会第五次会议审议通过《关于审议公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》，公司预计在 2022 年度与关联方之间的日常关联交易总金额不超过 20,696 万元。		

## 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

### 1. 清算资金待结算款

项目	期末余额	上年年末余额
应收账款-待结算款	762,392,443.97	1,502,644,579.86
应付账款-待结算款	762,392,443.97	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。

### 2. 支付业务许可证展期说明

公司于2021年5月3日取得了续展后的支付业务许可证，有效期至2026年5月2日。

## 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	255,358,705.52	100.00%	2,948,976.61	1.15%	252,409,728.91	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	255,358,705.52	100.00%	2,948,976.61	1.15%	252,409,728.91	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	255,358,705.52	100.00%	2,948,976.61	1.15%	252,409,728.91	159,976,532.13	100.00%	1,763,714.18	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: 2,948,976.61 元。

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	247,880,799.74	2,478,808.00	1.00%
1 至 2 年	6,821,774.18	341,088.71	5.00%
2 至 3 年	451,730.50	67,759.57	15.00%
3 至 4 年	204,401.10	61,320.33	30.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	255,358,705.52	2,948,976.61	--

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	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	1,031,060.05			1,031,060.05
本期转回				
本期转销				
本期核销	24,537.75			24,537.75
其他变动	178,740.13			178,740.13
2021年12月31日余额	2,948,976.61			2,948,976.61

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	247,880,799.74
1 至 2 年	6,821,774.18
2 至 3 年	451,730.50
3 年以上	204,401.10
3 至 4 年	204,401.10
合计	255,358,705.52

**(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	1,031,060.05		24,537.75	178,740.13	2,948,976.61
合计	1,763,714.18	1,031,060.05		24,537.75	178,740.13	2,948,976.61

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	24,537.75

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
客户一	28,888,625.25	11.31%	288,886.25
客户二	25,726,154.00	10.07%	257,261.54
客户三	21,770,213.00	8.53%	217,702.13
客户四	17,424,982.00	6.82%	174,249.82
客户五	16,620,580.00	6.51%	166,205.80
合计	110,430,554.25	43.24%	

(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
应收利息	3,934,251.20	
其他应收款	449,448,961.18	323,945,708.15
合计	453,383,212.38	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
客户备付金利息	3,934,251.20	

合计	3,934,251.20	
----	--------------	--

## 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	8,825,914.69	9,825,326.08
其他款项	375,515.74	122,438.26
内部其他应收款	440,255,556.53	314,005,538.19
合计	449,456,986.96	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	35,097.30			35,097.30
本期转回	6,160.11			6,160.11
本期核销	28,505.79			28,505.79
2021 年 12 月 31 日余额	8,025.78			8,025.78

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	442,191,556.43
1 至 2 年	1,470,627.15
2 至 3 年	1,770,024.80
3 年以上	4,024,778.58
3 至 4 年	1,307,272.24
4 至 5 年	184,592.40
5 年以上	2,532,913.94
合计	449,456,986.96

## 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	35,097.30	6,160.11	28,505.79		8,025.78
合计	7,594.38	35,097.30	6,160.11	28,505.79		8,025.78

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
客户一	内部其他应收款	200,000,000.00	1 年以内	44.50%	
客户二	内部其他应收款	112,632,530.00	1 年以内	25.06%	
客户三	内部其他应收款	44,838,000.00	1 年以内	9.98%	
客户四	内部其他应收款	26,280,000.00	1 年以内	5.85%	
客户五	内部其他应收款	21,848,586.03	1 年以内	4.86%	
合计	--	405,599,116.03	--	90.24%	

#### 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	2,274,943,885.00		2,274,943,885.00	2,046,943,885.00		2,046,943,885.00
对联营、合营企业投资	1,906,421,191.16	12,641,620.62	1,893,779,570.54	773,722,628.26	12,641,620.62	761,081,007.64
合计	4,181,365,076.16	12,641,620.62	4,168,723,455.54	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		
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	
天津弘诚科技发展有限公司	13,206,000.00					13,206,000.00	
西藏弘诚科技发展有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
海南云商互联科技有限公司	77,500,000.00	60,000,000.00				137,500,000.00	
北京拉卡拉云闪科技有限公司	400,000,000.00					400,000,000.00	
北京腾祥商务服务有限公司	28,000,000.00					28,000,000.00	
广州赢达信	320,000,000.00					320,000,000.00	

息咨询有限公司	00					00	
北京大树保险经纪有限责任公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
广州拉卡拉信息技术有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
拉卡拉国际有限公司	10,926,885.00					10,926,885.00	
北京拉卡拉资产管理有限公司	100,000.00					100,000.00	
拉卡拉信息科技（上海）有限公司	87,211,000.00					87,211,000.00	
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	
拉卡拉御山科技（上海）有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广州润信商业保理有限责任公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
上海拉卡拉青科君诚信信息技术发展有限公司		68,000,000.00				68,000,000.00	
拉卡拉五指山科技（上海）有限公司		100,000,000.00				100,000,000.00	
合计	2,046,943,88	228,000,000.				2,274,943,88	

	5.00	00				5.00	
--	------	----	--	--	--	------	--

## (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		
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
北京考拉昆略互联网产业投资基金(有限合伙)	304,522,256.09		3,032,000.00	164,058,302.05						465,548,558.14
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	178,511,911.52			-358,670.82						178,153,240.70
江苏千米网络科技有限公司	185,373,240.29			-14,649,616.58						170,723,623.71
北京考拉鲲鹏	86,975,376.39	60,000,000.00		16,044,862.32						163,020,238.7

科技成长基金合伙企业（有限合伙）										1	
简链科技（广东）有限公司		9,000,000.00								9,000,000.00	
拉卡拉云超科技有限公司		15,000,000.00		-10,134,595.09						4,865,404.91	
北京蓝色光标数据科技股份有限公司		905,636,030.40		-3,167,526.03						902,468,504.37	
小计	761,081,007.64	989,636,030.40	8,730,223.35	151,792,755.85						1,893,779,570.54	12,641,620.62
合计	761,081,007.64	989,636,030.40	8,730,223.35	151,792,755.85						1,893,779,570.54	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	6,441,961,535.09	4,937,377,751.02	5,350,144,508.42	3,734,518,014.48
合计	6,441,961,535.09	4,937,377,751.02	5,350,144,508.42	3,734,518,014.48

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				

其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

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	151,792,755.85	-25,830,975.21
处置长期股权投资产生的投资收益	641,667.19	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	81,358.49	

处置交易性金融资产取得的投资收益		125,417.69
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		8,021,065.87
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	4,435,592.90	
合计	156,951,374.43	-17,684,491.65

## 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	39,886,324.02	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	38,426,916.48	
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	514,262.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	196,217,907.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,628,992.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-89,711,511.11	
减：所得税影响额	5,616,690.01	
少数股东权益影响额	5,636,080.03	
合计	166,753,726.37	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	23.12%	1.38	1.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.56%	1.17	1.17

## 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