

北京长久物流股份有限公司
2020 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-126



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2021BJAA40178

北京长久物流股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京长久物流股份有限公司（以下简称长久物流公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了长久物流公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 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，我们独立于长久物流公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年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。

关键审计事项	审计中的应对
1、收入确认事项	
如财务报表附注四、28.及附注六、41.所示，长久物流公司属于物流仓储服务行业，主要收入来源于整车运输和与其相关联的整车仓储、零	我们针对收入确认事项执行的主要审计程序包括： (1) 评价与业务系统运行的一般信息技术环境相关的关键内部控制，包括系统访问控制、程序变更控制、程序开发控制和计算机运行控制的设计和

关键审计事项	审计中的应对
<p>部件物流、国际货运代理等业务。整车运输业务、整车仓储业务和零部件运输业务，需要服务已经提供完毕，客户已经接受相关服务并可获得相关收益，已取得与服务相关的款项或取得相应的收款权利时确认收入。服务已提供完毕但是服务结果不能可靠估计的，对已经发生的成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的成本金额确认收入，并结转已经发生的成本。</p> <p>在业务执行过程中涉及大量的单据的流转，且信息流转依赖系统控制，同时收入是长久物流公司考核的关键业绩指标之一，因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>运行的有效性；</p> <p>(2) 评价长久物流公司与收入确认相关的内部控制的设计、运行及有效性；</p> <p>(3) 审核运输及仓储合同及对长久物流公司管理层进行访谈，了解和评估长久物流公司的收入确认政策及分析收入确认依据的充分性；</p> <p>(4) 进行抽样测试，检查运输和仓储合同、发运单中运输项目的接收情况、暂估和结算台账等资料；核对合同中风险及报酬条款与收入确认原则的一致性；</p> <p>(5) 检查本年运输业务的调价情况，核对调价合同中价格及期间条款与收入确认的一致性，并结合期后的支持性文件，评估调价暂估收入的准确性；</p> <p>(6) 对业务信息系统执行专项审计程序，分析信息系统所记录数据的真实性及完整性；</p> <p>(7) 根据客户交易的特点和性质，选取适当客户样本实施函证；</p> <p>(8) 执行截止测试，重点对资产负债表日前后确认的收入执行抽样截止测试，核对确认接收的支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认，并对期后回款情况进行检查，核实报告日收入确认的准确性。</p>
2、应收账款减值事项	
<p>如财务报表附注四、10/12 及附注六、3 所示，截止 2020 年 12 月 31 日，长久物流公司应收账款余额为 146,562.73 万元，计提坏账准备 4,312.29 万元，占期末资产总额的比例为 26.83%。</p> <p>因疫情影响等导致的市场经济环境变化引起的社会履约能力的变动，且管理层在确定应收账款减值运用预期信用损失模型涉及重大估计和判断，包括确定信用风险自初始确认后是否显著增加、确定债务人发生信用减值时信用资产本息及资金配置补偿资金的损失比例、引用前瞻性</p>	<p>我们针对应收账款减值事项执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 评价资产减值内控制度的建设与执行情况，评估内部控制的风险；</p> <p>(2) 向关键管理人员访谈公司对于公司业绩压力以及有关减值计提的情况，评价管理层动机以及制度执行情况；</p> <p>(3) 获取公司减值测试文件，评价管理层用于确定预期信用损失所使用的方法论、模型及假设；</p> <p>(4) 通过公开信息查询债务单位的情况，关注债务单位的履约能力以及履约意愿；</p> <p>(5) 向律师发函确认涉诉以及存在重大回收风险的应收债权的可收回性以及被审计单位委托律师目前已执行的催收措施；</p>

关键审计事项	审计中的应对
<p>调整因素信息。</p> <p>预期信用损失计量，涉及大量的参数和数据，并涉及重大管理层判断和假设。同时，由于截止 2020 年 12 月 31 日应收账款价值及损失准备金额重大，因此我们确定其为关键审计事项。</p>	<p>(6) 检查信用减值损失的披露是否准确。</p>

四、其他信息

长久物流公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括长久物流公司 2020 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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估长久物流公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算长久物流公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督长久物流公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审

计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就长久物流公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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）。

从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。

此页无正文，为 XYZH/2021BJAA40178 号审计报告签字页。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:

王书洋



(项目合伙人)

中国注册会计师:

张海燕



二〇二一年四月十六日

合并资产负债表

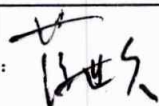
2020年12月31日

编制单位：北京长文物流股份有限公司

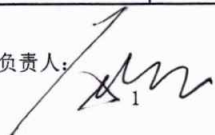
单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六.1	949,462,814.86	1,580,921,874.17
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	六.2	52,294,925.54	168,221,929.04
应收账款	六.3	1,422,504,327.50	1,654,894,769.95
应收款项融资	六.4	65,013,574.17	42,974,336.02
预付款项	六.5	82,101,296.55	60,500,217.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六.6	131,983,950.42	180,547,190.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六.7	4,558,777.51	2,077,015.11
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	六.8	118,391,205.38	94,775,622.81
流动资产合计		2,826,310,871.93	3,784,912,954.45
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	六.9	247,308,678.73	207,579,394.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	六.10	65,000,000.00	65,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	六.11	1,223,259,909.88	1,246,681,896.71
在建工程	六.12	97,766,633.01	116,399,835.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六.13	511,278,110.16	353,252,613.76
开发支出	六.14	4,374,753.80	11,375,014.62
商誉	六.15	7,084,627.32	7,084,627.32
长期待摊费用	六.16	13,350,885.16	10,383,832.66
递延所得税资产	六.17	85,500,583.98	82,774,929.53
其他非流动资产	六.18	219,771,601.87	281,694,390.88
非流动资产合计		2,474,695,783.91	2,382,226,535.75
资产总计		5,301,006,655.84	6,167,139,490.20

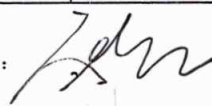
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)

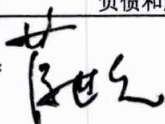
2020年12月31日

编制单位：北京长久物流股份有限公司

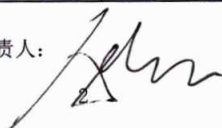
单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款	六. 19	697,898,274.88	1,224,948,349.46
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	六. 20	24,318,600.00	18,416,571.92
应付账款	六. 21	738,336,495.61	817,370,846.19
预收款项	六. 22	124,230.09	11,622,629.53
合同负债	六. 23	16,989,484.77	
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	六. 24	24,831,707.77	22,023,892.22
应交税费	六. 25	26,493,258.13	37,747,397.38
其他应付款	六. 26	135,896,355.16	115,330,482.66
其中：应付利息	六. 26	1,457,085.61	1,459,914.03
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	六. 27	154,934,209.08	151,046,412.82
其他流动负债	六. 28	142,782,436.16	32,534,781.37
流动负债合计		1,962,605,051.65	2,431,041,363.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	六. 29	545,548,763.31	509,737,565.89
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六. 30	232,014,402.70	387,814,215.41
长期应付职工薪酬			
预计负债	六. 31	462,544.46	2,255,749.97
递延收益	六. 32	5,010,000.00	
递延所得税负债	六. 17	12,589,178.43	14,173,610.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		795,624,888.90	913,981,141.31
负 债 合 计		2,758,229,940.55	3,345,022,504.86
股东权益：			
股本	六. 33	560,276,369.00	560,274,537.00
其他权益工具	六. 34	211,890,619.04	211,896,940.27
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六. 35	385,070,303.98	390,292,745.73
减：库存股			
其他综合收益	六. 36	-1,067,482.52	-332,959.24
专项储备	六. 37	428,722.89	10,987,092.67
盈余公积	六. 38	188,083,884.69	175,212,258.85
一般风险准备	六. 39	21,907.22	
未分配利润	六. 40	1,018,667,132.76	1,303,271,560.22
归属于母公司股东权益合计		2,363,371,457.06	2,651,602,175.50
少数股东权益		179,405,258.23	170,514,809.84
股东权益合计		2,542,776,715.29	2,822,116,985.34
负债和股东权益总计		5,301,006,655.84	6,167,139,490.20

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：北京长久物流股份有限公司

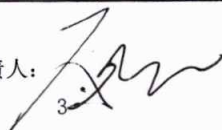
单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		596,627,942.51	932,348,045.33
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		16,774,712.35	51,683,934.01
应收账款	十五.1	536,296,196.70	547,791,228.77
应收款项融资		14,516,369.88	11,531,691.80
预付款项		80,827.08	12,180,655.40
其他应收款	十五.2	1,162,449,133.01	1,263,070,289.38
其中：应收利息		4,435,837.09	1,652,624.67
应收股利			
存货		1,315,707.30	448,426.17
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		35,111,863.44	31,284,380.27
流动资产合计		2,363,172,752.27	2,850,338,651.13
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	十五.3	1,539,494,567.47	1,470,567,986.34
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		65,000,000.00	65,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		23,404,106.70	27,222,733.19
在建工程		38,220,273.91	24,368,659.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		32,968,870.13	16,156,712.50
开发支出		2,477,740.72	11,375,014.62
商誉			
长期待摊费用		10,491,995.69	5,798,812.32
递延所得税资产		28,909,098.20	17,042,782.06
其他非流动资产		54,784,658.45	54,301,468.10
非流动资产合计		1,795,751,311.27	1,691,834,168.32
资产总计		4,158,924,063.54	4,542,172,819.45

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)


2020年12月31日

编制单位: 北京长久物流股份有限公司

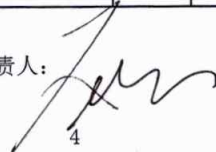
单位: 人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债:			
短期借款		529,239,617.96	950,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		172,948,600.00	253,330,000.00
应付账款		572,887,156.68	593,397,327.13
预收款项			34,025.84
合同负债			
应付职工薪酬		7,272,600.93	5,156,822.16
应交税费		1,145,903.28	1,010,770.62
其他应付款		630,064,520.22	276,104,554.76
其中: 应付利息		1,377,553.00	1,468,618.38
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		26,628,162.01	1,498,237.81
流动负债合计		1,940,186,561.08	2,080,531,738.32
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		545,548,763.31	509,737,565.89
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		545,548,763.31	509,737,565.89
负 债 合 计		2,485,735,324.39	2,590,269,304.21
股东权益:			
股本		560,276,369.00	560,274,537.00
其他权益工具		211,890,619.04	211,896,940.27
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		384,718,704.04	389,941,145.79
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备		267,175.68	10,838,847.99
盈余公积		188,083,884.69	175,212,258.85
未分配利润		327,951,986.70	603,739,785.34
股东权益合计		1,673,188,739.15	1,951,903,515.24
负债和股东权益总计		4,158,924,063.54	4,542,172,819.45

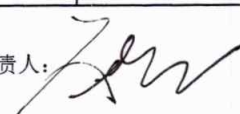
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并利润表

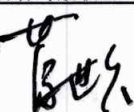
2020年度

编制单位：北京长久物流股份有限公司

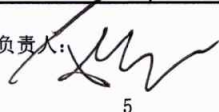
单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业总收入		4,077,186,279.35	4,785,370,371.24
其中：营业收入	六.41	4,077,186,279.35	4,785,370,371.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,019,574,635.90	4,716,916,163.67
其中：营业成本	六.41	3,624,040,787.30	4,277,592,795.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六.42	24,403,529.86	34,968,060.76
销售费用	六.43	89,561,038.36	116,673,820.03
管理费用	六.44	205,190,599.24	203,742,816.27
研发费用	六.45	5,635,425.55	10,149,588.30
财务费用	六.46	70,743,255.59	73,789,083.11
其中：利息费用	六.46	81,556,215.02	89,405,035.28
利息收入	六.46	15,064,829.30	19,070,842.18
加：其他收益	六.47	90,556,226.38	104,976,584.96
投资收益（损失以“-”号填列）	六.48	-8,820,225.13	3,947,505.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六.48	-15,142,273.31	-227,596.80
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）	六.49	-12,305,406.12	-57,223,763.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六.50	250,441.84	-8,646,301.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		127,292,680.42	111,508,232.40
加：营业外收入	六.51	39,516,914.38	53,133,214.40
减：营业外支出	六.52	8,331,681.24	13,408,524.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		158,477,913.56	151,232,922.74
减：所得税费用	六.53	36,637,209.99	33,823,710.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		121,840,703.57	117,409,211.89
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		121,840,703.57	117,409,211.89
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		119,921,536.81	101,262,132.99
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,919,166.76	16,147,078.90
六、其他综合收益的税后净额		-800,827.65	57,477.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六.54	-734,523.28	57,477.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
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	六.54	-734,523.28	57,477.99
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额	六.54	-734,523.28	57,477.99
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-66,304.37	
七、综合收益总额		121,039,875.92	117,466,689.88
归属于母公司股东的综合收益总额		119,187,013.53	101,319,610.98
归属于少数股东的综合收益总额		1,852,862.39	16,147,078.90
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.21	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.20	0.21

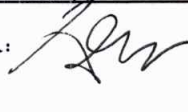
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

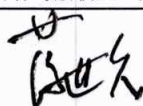
2020年度

编制单位：北京长久物流股份有限公司

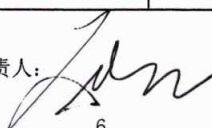
单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业收入	十五.4	1,013,647,633.46	1,814,713,938.69
减：营业成本	十五.4	936,802,590.66	1,744,686,742.28
税金及附加		1,206,332.44	2,583,111.16
销售费用		7,080,241.32	16,084,850.58
管理费用		83,834,181.91	79,366,256.00
研发费用		2,326,110.50	7,070,288.78
财务费用		32,650,011.27	23,552,381.52
其中：利息费用		41,507,799.77	36,512,755.73
利息收入		9,249,835.13	13,210,276.97
加：其他收益		122,815.83	
投资收益（损失以“-”号填列）	十五.5	167,974,953.95	154,331,558.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五.5	-15,142,273.31	-227,596.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,673,681.30	-14,297,426.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		49,872.07	-4,181,402.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		115,222,125.91	77,223,038.68
加：营业外收入		2,576,558.03	6,927,457.18
减：营业外支出		948,741.68	536,416.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		116,849,942.26	83,614,079.55
减：所得税费用		-11,866,316.15	-16,180,948.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		128,716,258.41	99,795,028.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		128,716,258.41	99,795,028.39
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		128,716,258.41	99,795,028.39
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		0.23	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.22	0.21

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

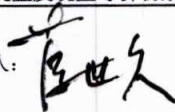
2020年度

编制单位：北京长久物流股份有限公司

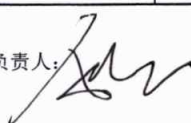
单位：人民币元

项 目	附注	2020年度	2019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		4,603,293,646.47	5,539,339,642.01
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	六.55	299,611,933.07	339,352,048.27
经营活动现金流入小计		4,902,905,579.54	5,878,691,690.28
购买商品、接受劳务支付的现金		3,671,191,110.66	4,574,553,186.47
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金		37,811,006.82	-62,965,637.10
支付给职工以及为职工支付的现金		220,549,372.50	294,409,297.30
支付的各项税费		146,624,507.10	261,090,236.13
支付其他与经营活动有关的现金	六.55	174,240,171.84	256,114,930.42
经营活动现金流出小计		4,250,416,168.92	5,323,202,013.22
经营活动产生的现金流量净额		652,489,410.62	555,489,677.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,454,000,000.00	1,749,000,000.00
取得投资收益收到的现金		41,347,498.60	15,562,452.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		607,715.65	700,835.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	六.55	12,000,000.00	4,856,658.43
投资活动现金流入小计		1,510,455,214.25	1,770,119,945.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		146,096,664.11	190,856,472.23
投资支付的现金		1,514,165,341.47	1,837,150,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			701,180.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,660,262,005.58	2,028,707,652.23
投资活动产生的现金流量净额		-149,806,791.33	-258,587,706.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,037,586.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,037,586.00	
取得借款所收到的现金		936,750,210.11	1,529,434,053.11
收到其他与筹资活动有关的现金	六.55	69,125,040.95	69,108,935.06
筹资活动现金流入小计		1,012,912,837.06	1,598,542,988.17
偿还债务所支付的现金		1,472,143,540.05	1,387,804,741.76
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		479,737,084.84	169,308,919.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六.55	150,327,797.92	220,288,367.97
筹资活动现金流出小计		2,102,208,422.81	1,777,402,029.58
筹资活动产生的现金流量净额		-1,089,295,585.75	-178,859,041.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,847,661.47	-571,033.25
五、现金及现金等价物净增加额	六.55	-589,460,627.93	117,471,896.01
加：期初现金及现金等价物余额	六.55	1,534,821,524.17	1,417,349,628.16
六、期末现金及现金等价物余额	六.55	945,360,896.24	1,534,821,524.17

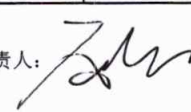
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

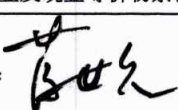
2020年度

编制单位：北京长久物流股份有限公司

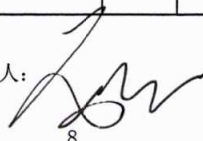
单位：人民币元

项 目	附注	2020年度	2019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		1,145,359,005.71	2,669,261,831.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,997,426,696.29	1,689,642,059.90
经营活动现金流入小计		3,142,785,702.00	4,358,903,891.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,017,956,661.06	2,296,281,038.69
支付给职工以及为职工支付的现金		62,168,316.24	103,426,504.34
支付的各项税费		1,305,980.07	22,213,317.59
支付其他与经营活动有关的现金		1,466,869,840.53	1,566,309,186.33
经营活动现金流出小计		2,548,300,797.90	3,988,230,046.95
经营活动产生的现金流量净额		594,484,904.10	370,673,844.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,234,083,727.84	1,482,900,000.00
取得投资收益收到的现金		90,991,766.09	106,279,031.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,760.00	25,820.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,327,646,253.93	1,589,204,851.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,503,134.88	23,743,331.80
投资支付的现金		1,294,165,341.47	1,577,533,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		31,197,297.00	127,847,307.27
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,335,865,773.35	1,729,123,639.07
投资活动产生的现金流量净额		-8,219,519.42	-139,918,787.43
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		768,233,481.94	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		27,124,690.95	59,108,935.06
筹资活动现金流入小计		795,358,172.89	1,059,108,935.06
偿还债务支付的现金		1,300,000,000.00	730,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		417,407,981.96	116,453,504.68
支付其他与筹资活动有关的现金		1,741.51	331,600,000.00
筹资活动现金流出小计		1,717,409,723.47	1,178,053,504.68
筹资活动产生的现金流量净额		-922,051,550.58	-118,944,569.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		64,321.57	-17,348.42
五、现金及现金等价物净增加额		-335,721,844.33	111,793,139.03
加：期初现金及现金等价物余额		928,248,045.33	816,454,906.30
六、期末现金及现金等价物余额		592,526,201.00	928,248,045.33

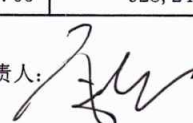
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2020年度

单位：人民币元

	2020年度											少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益													
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	560,274,537.00		211,896,940.27	390,292,745.73		-332,959.24	10,987,092.67	175,212,258.85		1,303,271,560.22		2,651,092,175.50	170,514,809.84	2,822,116,985.34
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、本年年初余额	560,274,537.00		211,896,940.27	390,292,745.73		-332,959.24	10,987,092.67	175,212,258.85		1,303,271,560.22		2,651,092,175.50	170,514,809.84	2,822,116,985.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,832.00		-6,321.23	-5,222,441.75		-734,523.28	-10,558,369.78	12,871,625.84	21,907.22	-284,004,427.46		-288,230,718.44	8,890,418.39	-279,340,270.05
（一）综合收益总额						-734,523.28				119,921,536.81		119,187,013.53	1,852,862.39	121,039,875.92
（二）股东投入和减少资本	1,832.00		-6,321.23	-5,222,441.75								-5,226,590.98	7,037,586.00	1,810,655.02
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,832.00		-6,321.23	20,122.35										
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他				-5,242,564.10								-5,242,564.10		-5,242,564.10
（三）利润分配								12,871,625.84	21,907.22	-404,525,964.27		-391,632,431.21	7,037,586.00	-391,632,431.21
1. 提取盈余公积								12,871,625.84		-12,871,625.84				
2. 提取一般风险准备									21,907.22	-21,907.22				
3. 对股东的分配										-391,632,431.21		-391,632,431.21		-391,632,431.21
4. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
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. 本年提取							-10,558,369.78					-10,558,369.78		-10,558,369.78
2. 本年使用							29,118,916.89					29,118,916.89	150,087.28	29,269,084.17
（六）其他							39,677,286.67					39,677,286.67	150,087.28	39,827,373.95
四、本年年末余额	560,276,369.00		211,890,619.04	385,070,303.98		-1,067,482.52	428,722.89	188,083,884.69	21,907.22	1,018,667,132.76		2,363,371,457.06	179,405,258.23	2,542,776,715.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表(续)

2020年度

单位:人民币元

项目	2019年度											少数股东权益	股东权益合计			
	归属于母公司股东权益															
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计		
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	560,014,000.00			212,835,876.94		387,503,384.96		-390,437.23	15,770,776.13	165,232,756.01			1,292,631,257.69		154,367,730.94	2,787,385,945.44
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、本年年初余额	560,014,000.00			212,835,876.94		387,503,384.96		-390,437.23	15,770,776.13	165,232,756.01			1,292,631,257.69		154,367,730.94	2,787,385,945.44
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	200,537.00			-938,936.67		2,788,700.77		57,477.99	-4,783,683.46	9,979,502.84			10,640,302.53		16,147,078.90	34,151,029.90
(一)综合收益总额								57,477.99					101,262,132.99		16,147,078.90	117,406,689.88
(二)股东投入和减少资本	200,537.00			-938,936.67		2,788,700.77									2,110,361.10	2,110,361.10
1.股东投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本	200,537.00			-938,936.67		2,788,700.77									2,110,361.10	2,110,361.10
3.股份支付计入股东权益的金额																
4.其他																
(三)利润分配																
1.提取盈余公积										9,979,502.84			-90,621,890.46			-80,642,327.62
2.提取一般风险准备										9,979,502.84			-9,979,502.84			
3.对股东的分配													-80,642,327.62			-80,642,327.62
4.其他																
(四)股东权益内部结转																
1.资本公积转增股本																
2.盈余公积转增股本																
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									-4,783,683.46							-4,783,683.46
1.本年提取									55,135,667.56							55,135,667.56
2.本年使用									59,919,351.02							59,919,351.02
(六)其他																
四、本年年末余额	560,274,537.00			211,896,940.27		390,292,745.73		-332,959.24	10,987,092.67	175,212,258.85			1,303,271,560.22		170,514,802.84	2,822,116,985.34

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

10

母公司股东权益变动表

2020年度


单位：人民币元

项 目	2020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	股东权益合计
		优先股	永续债								
一、上年年末余额	560,274,537.00		211,896,940.27	389,941,145.79			10,838,847.99	175,212,258.85	603,739,785.34		1,951,903,515.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	560,274,537.00		211,896,940.27	389,941,145.79			10,838,847.99	175,212,258.85	603,739,785.34		1,951,903,515.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,832.00		-6,321.23	-5,222,441.75			-10,571,672.31	12,871,625.84	-275,787,798.64		-278,714,776.09
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本	1,832.00		-6,321.23	-5,222,441.75					128,716,258.41		128,716,258.41
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,832.00		-6,321.23	20,122.35							15,633.12
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他				-5,242,564.10							-5,242,564.10
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积								12,871,625.84	-404,504,057.05		-391,632,431.21
2. 对股东的分配								12,871,625.84	-12,871,625.84		
3. 其他									-391,632,431.21		-391,632,431.21
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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. 本年提取									-10,571,672.31		-10,571,672.31
2. 本年使用									3,326,788.52		3,326,788.52
（六）其他									13,898,460.83		13,898,460.83
四、本年年末余额	560,276,369.00		211,890,619.04	384,718,704.04			267,175.68	188,083,884.69	327,951,986.70		1,673,188,739.15

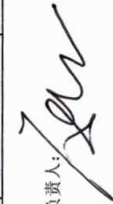
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表 (续)

2020年度

编制单位: 北京长久物流股份有限公司

单位: 人民币元

	2020年度		2019年度							股东权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	
一、上年年末余额	560,014,000.00	212,835,876.94	387,152,385.02				165,232,756.01	594,566,587.41		1,919,801,605.38
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	560,014,000.00	212,835,876.94	387,152,385.02				165,232,756.01	594,566,587.41		1,919,801,605.38
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	260,537.00	-938,936.67	2,788,760.77			10,838,847.99	9,979,502.84	9,173,197.93		32,101,909.86
(一) 综合收益总额								99,795,028.39		99,795,028.39
(二) 股东投入和减少资本	260,537.00	-938,936.67	2,788,760.77							2,110,361.10
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本	260,537.00	-938,936.67	2,788,760.77							2,110,361.10
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积							9,979,502.84	-90,621,830.46		-80,642,327.62
2. 对股东的分配							9,979,502.84	-9,979,502.84		-80,642,327.62
3. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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. 本年提取						10,838,847.99				10,838,847.99
2. 本年使用						21,181,182.96				21,181,182.96
(六) 其他						10,342,334.97				10,342,334.97
四、本年年末余额	560,274,537.00	211,896,940.27	389,941,145.79			10,838,847.99	175,212,258.85	603,739,785.34		1,951,903,515.24



法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

北京长久物流股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）成立于2003年，并于2003年9月10日取得北京市工商行政管理局顺义分局核发的字1102221613352号企业法人营业执照，初始注册资本为200万元，由吉林省长久物流有限公司以货币出资160万元，占注册资本的80%，自然人李桂屏以货币出资40万元，占注册资本的20%。

2004年9月20日，经本公司第一届第三次股东会决议通过，自然人李桂屏将15%的股权即30万元转让给吉林省长久物流有限公司，转让后，吉林省长久物流有限公司持股95%，自然人李桂屏持股5%。

2005年6月5日，经本公司第一届第四次股东会决议通过，本公司以未分配利润1,000万元按股东出资比例转增资本，其中吉林省长久物流有限公司增资950万元，自然人李桂屏增资50万元，变更后的注册资本为1,200万元。

2005年8月1日，经本公司第一届第五次股东会决议通过，自然人李桂屏将全部股权转让给芜湖安顺物流有限公司，转让后，吉林省长久物流有限公司持股95%，芜湖安顺物流有限公司持股5%。

2005年10月25日，经本公司第二届第二次股东会决议通过，吉林省长久物流有限公司将45%的股权转让给吉林省长久实业集团有限公司，芜湖安顺物流有限公司将5%的股权全部转让给吉林省长久实业集团有限公司，转让后，吉林省长久物流有限公司持股50%，吉林省长久实业集团有限公司持股50%。

2008年7月17日，经本公司第二届第三次股东会决议通过，吉林省长久物流有限公司将50%的股权全部转让给吉林省长久实业集团有限公司，转让后吉林省长久实业集团有限公司持有本公司100%的股权。

2008年7月21日，本公司取得北京市工商行政管理局核发的字110113006133521号企业法人营业执照。

2011年3月7日，经本公司股东会决议通过，本公司以法定盈余公积20,843,163.98元，任意盈余公积63,697,707.97元，税后未分配利润28,459,128.05元，合计人民币113,000,000.00元转增资本，变更后的注册资本为1.25亿元。

2011年3月29日，经本公司股东会决议通过，吉林省长久实业集团有限公司将持有的9.80%的股权分别无偿转让给自然人李延春和李万君，转让后，吉林省长久实业集团有限公司持有本公司90.20%的股权，李延春和李万君分别持有本公司4.90%的股权。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

根据吉林省长久实业集团有限公司、自然人李延春和李万君签订的《北京长久物流股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定，本公司整体变更为北京长久物流股份有限公司。本公司截至2011年3月31日止经信永中和会计师事务所有限责任公司审计后的净资产为163,867,056.94元。经中资资产评估有限公司评估，评估后的净资产价值为450,314,765.07元。以净资产扣除专项储备25,572,128.43元后的余额人民币138,294,928.51元按照1:0.9039的比例进行整体折股，折合成125,000,000股份（每股面值1元），根据本公司章程规定，本公司申请的注册资本为人民币125,000,000.00元，公司股东按原有出资比例享有折股后股本，其中吉林省长久实业集团有限公司持股112,750,000.00元，持股比例为90.20%；自然人李延春持股6,125,000.00元，持股比例为4.90%；自然人李万君持股6,125,000.00元，持股比例为4.90%。此次股改申请设立登记的注册资本实收情况已经经信永中和会计师事务所有限责任公司审验，并于2011年6月20日出具了“XYZH/2010A4081”号验资报告予以确认。

2011年8月29日，根据本公司2011年股东大会第一次临时会议决议和修改后的章程规定，本公司拟发行新股630万股（普通股），每股面值1元，全部由明智合信广富（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称明智合信）认购，明智合信实际缴纳新增出资额人民币24,000,000.00元，全部为货币出资，其中增加注册资本（股本）人民币6,300,000.00元，增加资本公积人民币17,700,000.00元，本次增资已由信永中和会计师事务所有限责任公司出具“XYZH/2011A4016号”验资报告予以验证。

本次增资后累计注册资本为人民币131,300,000.00元，占变更后注册资本的100.00%，其中吉林省长久实业集团有限公司出资为人民币112,750,000.00元，占变更后注册资本的85.872%；自然人李延春出资为人民币6,125,000.00元，占变更后注册资本的4.665%；自然人李万君出资为人民币6,125,000.00元，占变更后注册资本的4.665%；明智合信出资为人民币6,300,000.00元，占变更后注册资本的4.798%。

2012年6月18日，根据本公司2011年年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币30,984,800.00元，以资本公积向全体股东转增股份30,984,800.00股，每股面值1元，本次增资已由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具“XYZH/2012A4005号”验资报告予以验证。

本次转增后累计注册资本为人民币162,284,800.00元，其中吉林省长久实业集团有限公司股本总额为人民币139,357,282.00元，持股比例85.872%，李延春股本总额为人民币7,570,407.00元，持股比例4.665%，李万君股本总额为人民币7,570,407.00元，持股比例4.665%，明智合信股本总额为人民币7,786,704.00元，持股比例4.798%。

根据吉林省长久实业集团有限公司与新疆新长汇股权投资管理有限责任公司签订的股份转让协议，吉林省长久实业集团有限公司将其持有本公司203万股的股份（占股本的

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1.25%)转让给新疆新长汇股权投资管理有限责任公司,转让价款为807.534万元。转让后,各股东的股本总额及持股比例为:吉林省长久实业集团有限公司股本总额为人民币137,327,282.00元,占股本的84.621%,李延春股本总额为人民币7,570,407.00元,占股本的4.665%,李万君股本总额为人民币7,570,407.00元,占股本的4.665%,明智合信股本总额为人民币7,786,704.00元,占股本的4.798%,新疆新长汇股权投资管理有限责任公司股本总额为人民币2,030,000.00元,占股本的1.251%。

2015年9月15日,根据本公司第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定,公司以未分配利润向全体股东转增股份总额197,715,200.00股,每股面值1元,合计增加股本197,715,200.00元,变更后的注册资本为人民币360,000,000.00元。新增的注册资本由原股东等比例认缴,变更注册资本后,股权比例为:吉林省长久实业集团有限公司股本总额为人民币304,636,180.00元,占股本的84.621%,李延春股本总额为人民币16,793,603.00元,占股本的4.665%,李万君股本总额为人民币16,793,603.00元,占股本的4.665%,明智合信股本总额为人民币17,273,420.00元,占股本的4.798%,新疆新长汇股权投资管理有限责任公司股本总额为人民币4,503,194.00元,占股本的1.251%。

本次增资已由信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具“XYZH/2015BJA20062号”验资报告予以验证。

根据本公司于2015年9月15日召开的2015年第二次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会证监许可【2016】1333号文《关于核准北京长久物流股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准以及本公司章程规定,本公司于2016年8月4日向社会公开发行人民币普通股股票4,001万股(每股面值1元),增加股本人民币4,001万元,变更后的注册资本(股本)为人民币40,001万元,股权比例如下:

股东名称	认缴注册资本	股权比例
吉林省长久实业集团有限公司	304,636,180.00	76.157141%
李延春	16,793,603.00	4.198296%
李万君	16,793,603.00	4.198296%
明智合信广富(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	17,273,420.00	4.318247%
新疆新长汇股权投资管理有限责任公司	4,503,194.00	1.125770%
境内上市人民币普通股(A股)持有人	40,010,000.00	10.002250%
合计	400,010,000.00	100.000000%

本次增资已由信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具“XYZH/2016BJA20645号”验资报告验证。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2018年5月10日，根据本公司2017年年度股东大会决议和修改后章程的规定，以资本公积转增股本的方式向全体股东每10股转增股本4股，转增后公司总股本增加至560,014,000.00股，每股面值1元，变更后的注册资本为人民币56,001.40万元，股权比例如下：

股东名称	认缴注册资本	股权比例
吉林省长久实业集团有限公司	426,490,652.00	76.157141%
李延春	23,511,044.20	4.198296%
李万君	23,511,044.20	4.198296%
明智合信广富（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	24,182,788.00	4.318247%
新疆新长汇股权投资管理有限责任公司	6,304,471.60	1.125770%
境内上市人民币普通股（A股）持有人	56,014,000.00	10.002250%
合计	560,014,000.00	100.000000%

本公司于2018年11月7日公开发行700万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额7亿元。可转换公司债券转股起止日为2019年5月13日至2024年11月6日；截至2020年12月31日，可转换公司债券已转股262,369.00股，转股后股权比例如下：

股东名称	认缴注册资本	股权比例
吉林省长久实业集团有限公司	429,454,533.00	76.650481%
李延春	23,511,044.00	4.196330%
李万君	23,511,044.00	4.196330%
明智合信广富（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	10,750,522.00	1.918789%
新疆新长汇股权投资管理有限责任公司	6,304,472.00	1.125243%
境内上市人民币普通股（A股）持有人	66,744,754.00	11.912827%
合计	560,276,369.00	100.000000%

截止报告日，吉林省长久实业集团有限公司持有本公司发行在外的流通股股票429,454,533股，累计持有429,454,533股，持有本公司的股份比例为76.65%。

2019年11月5日，本公司取得北京市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91110113754691792L《营业执照》，经营期限为长期。

法定代表人：薄世久，企业住所：北京市顺义区南彩镇彩祥东路3号。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司属于物流行业，经营范围主要包括：道路货物运输；商品汽车运输；无船承运；国际货运代理；仓储服务（不含化学危险品）；设备租赁；货物进出口；代理进出口；技术进出口；物流信息咨询；包装服务；企业管理；供应链管理。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司、35家二级子公司及3家三级子公司。2020年新设立增加4家二级子公司。

序号	名称	级次	本文简称
1	北京长久物流股份有限公司	1	本公司
2	吉林省长久物流有限公司	2	吉林长久
3	柳州长久物流有限公司	2	柳州长久
4	唐山长久物流有限公司	2	唐山长久
5	北京长久国际汽车物流有限公司	2	国际汽车
6	重庆特锐运输服务有限公司	2	重庆特锐
7	青岛长久物流有限公司	2	青岛长久
8	济南长久物流有限公司	2	济南长久
9	芜湖长久物流有限公司	2	芜湖长久
10	江苏长久物流有限公司	2	江苏长久
11	佛山长众物流有限公司	2	佛山长众
12	长久物流有限责任公司	2	德国长久
13	哈欧国际物流股份有限公司	2	哈欧国际
14	中江海物流有限公司	2	中江海
15	天津长久商业保理有限公司	2	天津保理
16	长久集运有限公司	2	长久集运
17	辽宁长久物流有限公司	2	辽宁长久
18	湖北长久物流有限公司	2	湖北长久
19	吉林省长久联合物流有限公司	2	长久联合
20	安徽长久物流有限公司	2	安徽长久
21	黑龙江长久供应链管理有限公司	2	黑龙江长久
22	大连长久澳优能源有限公司	2	大连长久
23	常熟长恒物流有限公司	3	常熟长恒
24	山东长久重汽物流有限公司	2	山东重汽
25	吉林省掌控物流科技有限公司	2	吉林掌控
26	哈欧国际贸易有限责任公司	2	哈欧贸易
27	HAO International GmhH	3	哈欧商贸

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	名称	级次	本文简称
28	重庆久坤物流有限公司	2	重庆久坤
29	甘肃长久物流有限公司	2	甘肃长久
30	北京长久华北物流有限公司	2	长久华北
31	滁州市韵车物流有限公司	2	滁州韵车
32	天津久运通行科技有限公司	3	久运通行
33	天津长久智运科技有限公司	2	长久智运
34	湖北玉力长久汽车运输有限公司	2	湖北玉力
35	广东长久科技有限公司	2	长久科技
36	海南长久物流有限公司	2	海南长久
37	长久格罗唯视(上海)航运有限公司	2	久格航运
38	久洋船务有限公司	2	久洋船务
39	上海世久国际物流有限公司	2	世久国际

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持,认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 营业周期

营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本集团以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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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；但是，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投资损益。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产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

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产转移满足上述②、③点的，除应当终止确认该金融资产外，还应将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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其他金融负债。

本集团初始确认金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用应当直接计入初始确认金额。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

对不符合终止确认条件的金融资产转移继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价，在收到时确认为一项金融负债。该金融负债与被转移金融资产分别确认和计量，不相互抵销。在后续会计期间，继续确认该金融资产产生的收入或利得以及该金融负债产生的费用或损失。

对因继续涉入被转移金融资产形成的有关资产确认相关收益，对继续涉入形成的有关负债确认相关费用。按继续涉入程度继续确认的被转移金融资产应根据所转移金融资产的原性质及其分类，继续列报于资产负债表中的贷款、应收款项等。相关负债应当根据被转移的资产是按公允价值计量还是摊余成本计量予以计量，使得被转移资产和相关负债的账面价值：①被转移的金融资产以摊余成本计量的，等于企业保留的权利和义务的摊余成本；②被转移金融资产以公允价值计量的，等于企业保留的权利和义务按独立基础计量的公允价值。如果所转移的金融资产以摊余成本计量，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:①本集团具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;②本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本集团作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融资产减值

本集团对于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债务工具投资等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、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。

于每个资产负债表日,本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具,按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具,按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款和应收款项融资,无论是否存在重大融资成分,本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据和计提方法详见本附注“四、11. 应收票据”和“四、12. 应收款项”相关内容披露。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团将计提或转回的坏账损失计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,本集团在将损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

11. 应收票据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征,将其划分为不同组合,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

组合划分依据及损失计提方法如下:

项目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为银行类金融机构	本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高,不存在重大的信用风险,不计提坏账损失。
商业承兑汇票	承兑人为财务公司等非金融机构或企业	预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

12. 应收款项

本集团在资产负债表日计算应收款项预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前应收款项减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为应收款项减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“坏账准备”。相反,本集团将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失,认定相关应收款项无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“坏账准备”,贷记“应收账款”、“其他应收款”等。若核销金额大于已计提的损失准备,按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失,并考虑本年的前瞻性信息,依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合,在组合基础上计量预期信用损失,会计估计政策为:

(1) 确定组合的依据

按组合计提减值准备的计提方法(账龄分析法、其他方法)	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
受最终控制方控制的关联方及合营、联营企业	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合
保证金、备用金、押金	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 根据以前年度实际损失确定的各组合计提坏账损失的计提方法

账龄组合	按账龄分析法计提坏账损失
受最终控制方控制的关联方及合营、联营企业	其他方法
保证金、备用金、押金	其他方法

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账损失计提比例如下:

①应收账款按账龄划分组合的坏账损失计提比例如下:

账龄	计提比例
0-6个月(含6个月)	0%
6个月-1年	1%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

②其他应收款按账龄划分组合的坏账损失计提比例如下:

账龄	计提比例
1年以内	10%
1-2年	30%
2-3年	80%
3年以上	100%

2) 采用其他方法的应收款项坏账损失计提

受最终控制方控制的关联方及合营、联营企业	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,一般不计提信用损失。 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,信用风险自初始确认后显著增加的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提减值准备。
保证金、备用金、押金	

13. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款,本集团将其

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

14. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

15. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的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，参照上述 10. (6) 金融资产减值、11. 应收票据及 12. 应收款项相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

16. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

17. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产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。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,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资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。购买日之前持有的股权如果是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,该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入留存收益;如果是公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的,该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;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投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

长期股权投资,应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,原权益法核算的相关其他综合收益应当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,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分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,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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处理并按比例结转,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,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;处置后的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,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权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。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。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,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,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。

18. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、运输车辆、办公车辆、港务设备、集装箱货架、办公设备及其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋、建筑物	30	5.00	3.17
2	运输车辆	6-8	5.00	11.88-15.83
3	办公车辆	6-8	5.00	11.88-15.83
4	港务设备	40	5.00	2.38
5	集装箱货架	5	5.00	19.00
6	办公设备和其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

本集团融资租入的固定资产包括运输工具,融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的,租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧;否则,租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

19. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

20. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出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；

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(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。

22. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括地改造工程、房屋装修等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

25. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利等。

短期薪酬主要包括职工工资、社会保险等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议产生，在辞退日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按折现率折现后计入当期损益。

26. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

27. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

28. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括：整车运输收入、整车仓储收入、零部件物流收入等劳务收入。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 收入确认一般原则

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的控制权时,确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始时,按照个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,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。本公司确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。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。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

①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。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③在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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,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:

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

③本公司已将该商品的实物转移给客户。

④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。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

⑤客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 收入确认具体原则

整车运输收入：①对本集团运输服务已经提供完毕，被运输车辆已运至接受服务方指定的目的地并经接收方验收确认，公司已取收款或者取得现实收款权利时确认收入的实现；②对本集团运输服务已经提供完毕，被运输车辆已运至接受服务方指定的目的地并经接收方验收确认，但在资产负债表日履约进度不能合理确定的，对已经发生的成本，预计能够得到补偿的，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。

整车仓储收入：①本集团仓储服务已经提供完毕，本集团已向接受劳务方按照约定提供相关的仓储服务并经对方确认，已收取款项或者取得现实收款权利时确认收入的实现；②对本集团按运量及占用时间确认仓储量的业务，当运输服务已经提供完毕，并经对方验收确认，但在资产负债表日履约进度不能合理确定的，对已经发生的成本，预计能够得到补偿的，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。

零部件物流收入：①本集团零部件物流服务已经提供完毕，本集团已将零部件运至接受劳务方指定的目的地并经接收方验收确认，或已向接受劳务方按照约定提供相关的仓储服务并经对方确认后，同时已收取款项或者取得现实收款权利时确认收入的实现。②对本集团物流服务已经提供完毕，被运输零部件已运至接受服务方指定的目的地并经接收方验收确认，但在资产负债表日履约进度不能合理确定的，对已经发生的成本，预计能够得到补偿的，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。

29. 政府补助

本集团的政府补助包括国际班列运输补助和内部软件开发补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照系统、合理方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿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。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

31. 租赁

本集团的租赁业务包括运输设备租赁以及土地使用权租赁等业务。

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

32. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年,财政部新颁布或修订了《企业会计准则第14号—收入》准则,本公司在编制2020年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本集团第三届董事会第二十七次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》	注

注:2017年7月5日,财政部以财会【2017】22号修订了《企业会计准则第14号—收入》(以下简称新收入准则),自2020年1月1日起实施。本公司在编制财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。因执行新收入准则,本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定,本公司选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即2020年1月1日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额。于2020年1月1日,本集团对财务报表中相关项目按照原收入准则和新收入准则的规定进行分类和计量的结果对比表如下:

1) 合并数据:

受影响的项目	2020年1月1日		
	调整前	调整金额	调整后
负债合计	3,345,022,504.86	0.00	3,345,022,504.86
其中:预收款项	11,622,629.53	-11,593,139.93	29,489.60
合同负债	0.00	11,118,105.94	11,118,105.94
其他流动负债	32,534,781.37	475,033.99	33,009,815.36

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 母公司数据:

受影响的项目	2020年1月1日		
	调整前	调整金额	调整后
负债合计	2,590,269,304.21	0.0	2,590,269,304.21
其中：预收款项	34,025.84	-34,025.84	0.00
合同负债	0.00	31,216.37	31,216.37
其他流动负债	1,498,237.81	2,809.47	1,501,047.28

注：本集团根据因执行新收入准则，将与销售商品的相关预收款项重分类至合同负债和其他流动负债。

除上述事项外，报告期内本集团无其他会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本集团无会计估计的变更事项。

(3) 2020年（首次）起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：	—	—	—
货币资金	1,580,921,874.17	1,580,921,874.17	0.00
应收票据	168,221,929.04	168,221,929.04	0.00
应收账款	1,654,894,769.95	1,654,894,769.95	0.00
应收款项融资	42,974,336.02	42,974,336.02	0.00
预付款项	60,500,217.01	60,500,217.01	0.00
其他应收款	180,547,190.34	180,547,190.34	0.00
其中：应收利息	0.00	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00	0.00
存货	2,077,015.11	2,077,015.11	0.00
其他流动资产	94,775,622.81	94,775,622.81	0.00
流动资产合计	3,784,912,954.45	3,784,912,954.45	0.00
非流动资产：	—	—	—
长期股权投资	207,579,394.60	207,579,394.60	0.00
其他非流动金融资产	65,000,000.00	65,000,000.00	0.00
固定资产	1,246,681,896.71	1,246,681,896.71	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
在建工程	116,399,835.67	116,399,835.67	0.00
无形资产	353,252,613.76	353,252,613.76	0.00
开发支出	11,375,014.62	11,375,014.62	0.00
商誉	7,084,627.32	7,084,627.32	0.00
长期待摊费用	10,383,832.66	10,383,832.66	0.00
递延所得税资产	82,774,929.53	82,774,929.53	0.00
其他非流动资产	281,694,390.88	281,694,390.88	0.00
非流动资产合计	2,382,226,535.75	2,382,226,535.75	0.00
资产总计	6,167,139,490.20	6,167,139,490.20	0.00
流动负债:	—	—	—
短期借款	1,224,948,349.46	1,224,948,349.46	0.00
应付票据	18,416,571.92	18,416,571.92	0.00
应付账款	817,370,846.19	817,370,846.19	0.00
预收款项	11,622,629.53	29,489.60	-11,593,139.93
合同负债	0.00	11,118,105.94	11,118,105.94
应付职工薪酬	22,023,892.22	22,023,892.22	0.00
应交税费	37,747,397.38	37,747,397.38	0.00
其他应付款	115,330,482.66	115,330,482.66	0.00
其中: 应付利息	1,459,914.03	1,459,914.03	0.00
应付股利	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	151,046,412.82	151,046,412.82	0.00
其他流动负债	32,534,781.37	33,009,815.36	475,033.99
流动负债合计	2,431,041,363.55	2,431,041,363.55	0.00
非流动负债:	—	—	—
应付债券	509,737,565.89	509,737,565.89	0.00
长期应付款	387,814,215.41	387,814,215.41	0.00
预计负债	2,255,749.97	2,255,749.97	0.00
递延所得税负债	14,173,610.04	14,173,610.04	0.00
非流动负债合计	913,981,141.31	913,981,141.31	0.00
负债合计	3,345,022,504.86	3,345,022,504.86	0.00
所有者权益:	—	—	—
股本	560,274,537.00	560,274,537.00	0.00
其他权益工具	211,896,940.27	211,896,940.27	0.00
资本公积	390,292,745.73	390,292,745.73	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
其他综合收益	-332,959.24	-332,959.24	0.00
专项储备	10,987,092.67	10,987,092.67	0.00
盈余公积	175,212,258.85	175,212,258.85	0.00
未分配利润	1,303,271,560.22	1,303,271,560.22	0.00
归属于母公司股东权益合计	2,651,602,175.50	2,651,602,175.50	0.00
少数股东权益	170,514,809.84	170,514,809.84	0.00
股东权益合计	2,822,116,985.34	2,822,116,985.34	0.00
负债和股东权益总计	6,167,139,490.20	6,167,139,490.20	0.00

注：本集团根据因执行新收入准则，于2020年1月1日，将与销售商品的相关预收款项重分类至合同负债和其他流动负债。调整减少合并资产负债表年初预收款项11,593,139.93元，调整增加年初合同负债11,118,105.94元，调整增加年初其他流动负债475,033.99元。

2) 母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：	—	—	—
货币资金	932,348,045.33	932,348,045.33	0.00
应收票据	51,683,934.01	51,683,934.01	0.00
应收账款	547,791,228.77	547,791,228.77	0.00
应收款项融资	11,531,691.80	11,531,691.80	0.00
预付款项	12,180,655.40	12,180,655.40	0.00
其他应收款	1,263,070,289.38	1,263,070,289.38	0.00
其中：应收利息	1,652,624.67	1,652,624.67	0.00
应收股利	0.00	0.00	0.00
存货	448,426.17	448,426.17	0.00
其他流动资产	31,284,380.27	31,284,380.27	0.00
流动资产合计	2,850,338,651.13	2,850,338,651.13	0.00
非流动资产：	—	—	—
长期股权投资	1,470,567,986.34	1,470,567,986.34	0.00
其他非流动金融资产	65,000,000.00	65,000,000.00	0.00
固定资产	27,222,733.19	27,222,733.19	0.00
在建工程	24,368,659.19	24,368,659.19	0.00
无形资产	16,156,712.50	16,156,712.50	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
开发支出	11,375,014.62	11,375,014.62	0.00
长期待摊费用	5,798,812.32	5,798,812.32	0.00
递延所得税资产	17,042,782.06	17,042,782.06	0.00
其他非流动资产	54,301,468.10	54,301,468.10	0.00
非流动资产合计	1,691,834,168.32	1,691,834,168.32	0.00
资产总计	4,542,172,819.45	4,542,172,819.45	0.00
流动负债：	—	—	—
短期借款	950,000,000.00	950,000,000.00	0.00
应付票据	253,330,000.00	253,330,000.00	0.00
应付账款	593,397,327.13	593,397,327.13	0.00
预收款项	34,025.84	0.00	-34,025.84
合同负债	0.00	31,216.37	31,216.37
应付职工薪酬	5,156,822.16	5,156,822.16	0.00
应交税费	1,010,770.62	1,010,770.62	0.00
其他应付款	276,104,554.76	276,104,554.76	0.00
其中：应付利息	1,468,618.38	1,468,618.38	0.00
应付股利	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	1,498,237.81	1,501,047.28	2,809.47
流动负债合计	2,080,531,738.32	2,080,531,738.32	0.00
非流动负债：	—	—	—
应付债券	509,737,565.89	509,737,565.89	0.00
非流动负债合计	509,737,565.89	509,737,565.89	0.00
负债合计	2,590,269,304.21	2,590,269,304.21	0.00
所有者权益：	—	—	—
股本	560,274,537.00	560,274,537.00	0.00
其他权益工具	211,896,940.27	211,896,940.27	0.00
资本公积	389,941,145.79	389,941,145.79	0.00
专项储备	10,838,847.99	10,838,847.99	0.00
盈余公积	175,212,258.85	175,212,258.85	0.00
未分配利润	603,739,785.34	603,739,785.34	0.00
股东权益合计	1,951,903,515.24	1,951,903,515.24	0.00
负债和股东权益总计	4,542,172,819.45	4,542,172,819.45	0.00

注：本集团根据因执行新收入准则，于2020年1月1日，将与销售商品的相关预收

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项重分类至合同负债和其他流动负债。影响减少母公司资产负债表年初预收款项 34,025.84 元,影响增加年初合同负债 31,216.37 元,影响增加年初其他流动负债 2,809.47 元。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税 ^{注1}	交通运输服务收入	9%
	有形动产租赁收入	13%
	仓储服务收入	6%
	代理服务收入	6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15% ^{注2}

注 1: 当期应纳增值税额为依据各纳税主体应收收入及适用税率计算的销项税额减去可抵扣进项税后的余额,如果当期销项税额减去可抵扣进项税额为负数则根据可抵扣进项税额的预期抵扣期限重分类至其他流动资产或者其他非流动资产列报。

注 2: 不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率
重庆特锐	15%
佛山长众	20%
大连汇通	20%
大连长久	20%
长久集运	20%
济南长久	20%
德国长久	15% ^注
哈欧商贸	15% ^注

注: 德国长久和哈欧商贸适用德国汉堡当地的税收政策。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 税收优惠

(1) 企业所得税优惠

1) 重庆特锐: 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)、财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)、国家税务总局公告《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年第12号)、渝两江经函[2020]21号《关于西部地区鼓励类产业项目认定的意见》,重庆特锐公司企业所得税适用15%的税收优惠政策。

2) 佛山长众、长久集运、大连汇通、大连长久和济南长久: 根据《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,本通知执行期限为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。

(2) 增值税优惠

本公司、德国长久、哈欧德国、久格航运、国际汽车: 根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)中《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定》,境内的单位和个人以无运输工具承运方式提供的国际运输服务免征增值税。

佛山长众: 根据《财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号》自2019年4月1日至2021年12月31日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减应纳税额。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2020年1月1日,“年末”系指2020年12月31日,“本年”系指2020年1月1日至12月31日,“上年”系指2019年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	0.00	0.00
银行存款	945,360,896.24	1,534,821,524.17
其他货币资金	4,101,918.62	46,100,350.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
合计	949,462,814.86	1,580,921,874.17
其中：存放在境外的款项总额	44,194,906.12	16,411,601.70

其他货币资金明细

项目	年末余额	其中：3个月以上受限资金	年初余额	其中：3个月以上受限资金
银行承兑汇票保证金	1,741.51	1,741.51	42,000,350.00	42,000,350.00
保函保证金	4,100,000.00	4,100,000.00	4,100,000.00	4,100,000.00
异地开户	177.11	177.11	0.00	0.00
合计	4,101,918.62	4,101,918.62	46,100,350.00	46,100,350.00

注：本集团存放在境外的资金汇回不受限制。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	30,708,713.99	164,354,534.88
商业承兑汇票	21,703,122.94	3,867,394.16
坏账准备	116,911.39	0.00
合计	52,294,925.54	168,221,929.04

(2) 年末已用于质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	24,318,600.00
商业承兑汇票	0.00
合计	24,318,600.00

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	62,486,459.35	24,529,332.58
商业承兑汇票	0.00	71,853.15
合计	62,486,459.35	24,601,185.73

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	年末转为应收账款金额
商业承兑汇票	100,000.00

(5) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账损失		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提	52,411,836.93	100.00	116,911.39	0.22	52,294,925.54
其中: 账龄组合	21,703,122.94	41.41	116,911.39	0.54	21,586,211.55
低风险组合	30,708,713.99	58.59	0.00	0.00	30,708,713.99
合计	52,411,836.93	100.00	116,911.39	—	52,294,925.54

续表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账损失		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提	168,221,929.04	100.00	0.00	0.00	168,221,929.04
其中: 账龄组合	3,867,394.16	2.30	0.00	0.00	3,867,394.16
低风险组合	164,354,534.88	97.70	0.00	0.00	164,354,534.88
合计	168,221,929.04	100.00	0.00	—	168,221,929.04

按组合计提应收票据坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	21,703,122.94	116,911.39	0.54
低风险组合	30,708,713.99	0.00	0.00
合计	52,411,836.93	116,911.39	—

(6) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	0.00	116,911.39	0.00	0.00	116,911.39

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账损失		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提	37,106,958.20	2.53	36,780,024.07	99.12	326,934.13
按组合计提	1,428,520,302.81	97.47	6,342,909.44	0.44	1,422,177,393.37
其中: 账龄组合	1,399,824,593.08	95.51	6,342,909.44	0.45	1,393,481,683.64
受最终控制方控制的关联方及联营企业	28,695,709.73	1.96	0.00	0.00	28,695,709.73
合计	1,465,627,261.01	100.00	43,122,933.51	—	1,422,504,327.50

续表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账损失		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提	26,753,869.48	1.58	24,991,316.75	93.41	1,762,552.73
按组合计提	1,665,663,902.88	98.42	12,531,685.66	0.75	1,653,132,217.22
其中: 账龄组合	1,646,973,085.95	97.31	12,531,685.66	0.76	1,634,441,400.29
受最终控制方控制的关联方及联营企业	18,690,816.93	1.11	0.00	0.00	18,690,816.93
合计	1,692,417,772.36	100.00	37,523,002.41	—	1,654,894,769.95

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆城北物流有限公司	15,893,076.16	15,893,076.16	100.00	预计无法收回
长沙君马汽车销售有限公司	4,336,450.98	4,336,450.98	100.00	涉及诉讼

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
开封市容基汽车销售服务有限公司	3,749,900.00	3,749,900.00	100.00	涉及诉讼
湖南猎豹汽车股份有限公司	4,244,494.00	4,244,494.00	100.00	涉及诉讼
江苏嘉悦供应链管理集团有限公司	1,960,875.52	1,960,875.52	100.00	涉及诉讼
浙江众泰汽车销售有限公司	1,488,194.47	1,488,194.47	100.00	预计无法收回
江苏金坛大乘汽车销售有限公司	1,061,659.05	1,061,659.05	100.00	预计无法收回
湖南君泰新能源汽车销售服务有限公司	1,004,278.07	1,004,278.07	100.00	预计无法收回
哈尔滨通联客车有限公司	600,000.02	600,000.02	100.00	预计无法收回
临沂卓泰汽车销售有限公司	537,970.58	537,970.58	100.00	预计无法收回
江苏大迈出行科技有限公司	526,498.35	526,498.35	100.00	预计无法收回
其他	1,703,561.00	1,376,626.87	80.81	预计无法全部收回
合计	37,106,958.20	36,780,024.07	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6个月(含6个月)	1,287,525,580.08	0.00	0.00
6个月-1年	66,873,904.47	668,739.06	1.00
1-2年	39,870,882.55	3,987,448.27	10.00
2-3年	5,451,954.54	1,635,586.39	30.00
3-4年	102,271.44	51,135.72	50.00
合计	1,399,824,593.08	6,342,909.44	—

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

续表

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账损失	计提比例 (%)
0-6个月(含6个月)	1,370,977,970.29	0.00	0.00
6个月-1年	170,608,486.53	1,706,084.84	1.00
1-2年	103,977,112.47	10,397,711.24	10.00
2-3年	1,384,343.70	415,303.10	30.00
3-4年	25,172.96	12,586.48	50.00
合计	1,646,973,085.95	12,531,685.66	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
0-6月	1,317,911,006.26
6个月-1年	65,767,060.18
1-2年	62,806,412.81
2-3年	18,440,135.30
3-4年	702,646.46
合计	1,465,627,261.01

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提	24,991,316.75	16,053,966.42	2,910,912.27	1,354,346.83	0.00	36,780,024.07
按账龄组合 计提	12,531,685.66	-6,061,767.79	0.00	119,119.20	7,889.23	6,342,909.44
合计	37,523,002.41	9,992,198.63	2,910,912.27	1,473,466.03	7,889.23	43,122,933.51

(4) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,473,466.03

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
一汽物流有限公司	148,677,485.92	0-6个月 143,902,394.66元 6个月-1年 4,125,243.67元 1-2年 620,298.73元 2-3年 7,880.39元 3-4年 21,668.47元	10.14	116,480.66
北京中都格罗唯视物流有限公司	123,241,568.81	0-6个月 103,223,265.13元 6个月-1年 17,034,437.74元 1-2年 2,983,865.94元	8.41	468,730.97
华晨宝马汽车有限公司	95,963,465.05	0-6个月	6.55	0.00
中都格罗唯视(重庆)物流有限公司	57,153,185.57	0-6个月 43,004,312.47元 6个月-1年 12,490,790.41元 1-2年 1,658,082.69元	3.90	290,716.19
重庆哈弗物流有限公司	42,171,733.44	0-6个月 40,682,558.17元 6个月-1年 1,486,558.07元 1-2年 2,617.20元	2.88	15,127.30
合计	467,207,438.79	—	31.88	891,055.12

4. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
应收票据	65,013,574.17	42,974,336.02

注:上述应收票据期末余额均为银行承兑汇票,其剩余期限较短,账面价值与公允价值相近。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	81,882,593.01	99.73	56,454,867.80	93.31
1-2年	194,870.33	0.24	3,900,004.48	6.45
2-3年	18,210.99	0.02	30,000.00	0.05

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3年以上	5,622.22	0.01	115,344.73	0.19
合计	82,101,296.55	100.00	60,500,217.01	100.00

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
山东高速信联科技股份有限公司	36,874,048.87	1年以内	44.91
汇通天下石油化工(大连)有限公司	22,726,449.42	1年以内	27.68
成都国际陆港运营有限公司	2,701,174.86	1年以内	3.29
重庆中交兴路车联网科技有限公司	2,280,992.65	1年以内 2,279,356.67元; 1-2年 1,635.98元	2.78
中国石油天然气股份有限公司	2,113,810.50	1年以内 2,091,267.08元; 1-2年 22,543.42元	2.57
合计	66,696,476.30	--	81.23

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	131,983,950.42	180,547,190.34
合计	131,983,950.42	180,547,190.34

6.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、备用金、押金组合	77,089,037.26	120,030,427.06
事故借款	17,951,895.77	13,170,633.41
政府补贴	53,156,713.72	56,694,440.14
代垫款项	12,093,569.69	14,506,355.36
关联方往来款	422,126.56	820,369.97
合计	160,713,343.00	205,222,225.94

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2020年1月1日余额	0.00	6,249,398.92	18,425,636.68	24,675,035.60
2020年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	1,296,973.01	5,170,426.45	6,467,399.46
本年转回	0.00	0.00	1,360,191.09	1,360,191.09
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	419,887.23	632,964.16	1,052,851.39
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2020年12月31日余额	0.00	7,126,484.70	21,602,907.88	28,729,392.58

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	84,000,115.96
1-2年	50,054,806.28
2-3年	15,337,444.88
3年以上	11,320,975.88
合计	160,713,343.00

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提	18,425,636.68	5,170,426.45	1,360,191.09	632,964.16	21,602,907.88
按组合计提	6,249,398.92	1,296,973.01	0.00	419,887.23	7,126,484.70
合计	24,675,035.60	6,467,399.46	1,360,191.09	1,052,851.39	28,729,392.58

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
本年实际核销的其他应收款	1,052,851.39

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
大庆高新技术产业 开发区管理委员会	政府补贴	28,020,145.86	1年以内 20,847,209.74元 1-2年 7,172,936.12元	17.43	4,236,601.82
哈尔滨市商务局	政府补贴	15,331,523.54	1年以内	9.54	1,533,152.35
DBCargo LogisticsGmbH	代垫款项	7,170,667.47	1-2年	4.46	7,170,667.47
哈尔滨市香坊区财 政局	政府补贴	7,005,044.32	1年以内 5,211,810.29元 1-2年 1,793,234.03元	4.36	1,059,151.24
湖南猎豹汽车股份 有限公司	保证金	6,000,000.00	1-2年 3,000,000.00元 2-3年 3,000,000.00元	3.73	6,000,000.00
合计	—	63,527,381.19	—	39.52	19,999,572.88

(7) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	年末余额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
北京市顺义区南彩 镇财政局	区企业发展 扶持	2,800,000.00	1年以内	2021年	2,800,000.00	《顺义区促进入区企 业发展扶持办法》
大庆高新技术产业 开发区管理委员会	德西班牙列、 欧线补贴	28,020,145.86	1年以内 20,847,209.74元 1-2年 7,172,936.12元	2021年	28,020,145.86	《哈欧国际铁路整车 出口项目合作协议》
哈尔滨市商务局	俄线补贴	15,331,523.54	1年以内	2021年	15,331,523.54	《2018年-2021年哈 俄国际货运班列运营 补贴协议》
哈尔滨市香坊区财 政局	欧线补贴	7,005,044.32	1年以内 5,211,810.29元 1-2年 1,793,234.03元	2021年	7,005,044.32	黑龙江省财政厅关于 印发《哈欧班列财政 补贴资金管理办 法》的通知
合计	—	53,156,713.72	—	—	53,156,713.72	—

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

7. 存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,138,121.59	0.00	2,138,121.59	55,397.98	0.00	55,397.98
周转材料	344,998.04	0.00	344,998.04	806,600.24	0.00	806,600.24
合同履约成本	1,872,706.41	0.00	1,872,706.41	1,131,489.19	0.00	1,131,489.19
库存商品	179,936.47	0.00	179,936.47	68,041.70	0.00	68,041.70
包装物及低 值易耗品	23,015.00	0.00	23,015.00	15,486.00	0.00	15,486.00
合计	4,558,777.51	0.00	4,558,777.51	2,077,015.11	0.00	2,077,015.11

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待摊费用	7,200,190.04	8,894,693.01
待抵扣进项税	83,103,572.33	74,623,298.98
多缴纳的增值税	3,486,257.28	11,230,517.74
待认证进项税	0.00	27,113.08
已背书未终止确认票据	24,601,185.73	0.00
合计	118,391,205.38	94,775,622.81

9. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		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
联营企业					
中世国际物流有限公司	179,532,804.19	0.00	0.00	-13,866,258.09	0.00
秭归港融汽车物流有限公司	1,194,991.48	0.00	0.00	-1,048,219.60	0.00
江苏悦达长久物流有限公司	24,500,000.00	49,000,000.00	0.00	307,626.90	0.00
江苏久鑫通供应链服务有限公司	2,351,598.93	0.00	1,885,878.46	-465,720.47	0.00
中铭数字科技有限公司	0.00	13,000,000.00	0.00	-69,702.05	0.00
合计	207,579,394.60	62,000,000.00	1,885,878.46	-15,142,273.31	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	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		
联营企业						
中世国际物流有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	165,666,546.10	0.00
秣归港融汽车物流有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	146,771.88	0.00
江苏悦达长久物流有限公司	-5,242,564.10	0.00	0.00	0.00	68,565,062.80	0.00
江苏久鑫通供应链服务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中铭数字科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	12,930,297.95	0.00
合计	-5,242,564.10	0.00	0.00	0.00	247,308,678.73	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

10. 其他非流动金融资产

项目	年末余额	年初余额
北京九曜智能科技有限公司 ^{注1}	5,000,000.00	5,000,000.00
中迪荷清(嘉兴)股权投资合伙企业(有限合伙) ^{注2}	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	65,000,000.00	65,000,000.00

注1: 2018年12月本公司对北京九曜智能科技有限公司投资500.00万元, 持股比例10%, 由于本公司对北京九曜智能科技有限公司的投资无控制、共同控制及重大影响, 本公司将其指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产, 并根据其流动性计入其他非流动金融资产。

注2: 2019年4月本公司签署入伙协议作为有限合伙人入伙, 对中迪荷清(嘉兴)股权投资合伙企业(有限合伙)投资6,000.00万元, 持股比例38.41%, 由于本公司对中迪荷清(嘉兴)股权投资合伙企业(有限合伙)的投资无控制、共同控制及重大影响, 本公司将其指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产, 并根据其流动性计入其他非流动金融资产。

11. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	1,223,259,909.88	1,246,681,896.71
固定资产清理	0.00	0.00
合计	1,223,259,909.88	1,246,681,896.71

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	运输工具	办公车辆	办公设备	港务设备	集装箱货架	其他设备	其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.年初余额	241,781,880.61	1,223,165,954.09	24,874,105.77	21,373,554.25	19,020,319.80	34,341,798.70	12,487,676.82	51,851.47	1,577,097,141.51
2.本年增加金额	51,899,156.10	85,780,739.81	1,637,082.31	1,560,194.79	1,322,605.88	0.00	1,498,535.47	0.00	143,698,314.36
(1) 购置	40,714.16	26,918,636.16	1,637,082.31	1,390,940.60	0.00	0.00	377,091.96	0.00	30,364,465.19
(2) 在建工程转入	51,858,441.94	58,862,103.65	0.00	169,254.19	1,322,605.88	0.00	1,121,443.51	0.00	113,333,849.17
3.本年减少金额	110,783.32	17,868,300.18	4,069,800.18	1,145,150.30	0.00	0.00	1,058,019.50	23,655.17	24,275,708.65
处置或报废	110,783.32	17,868,300.18	4,069,800.18	1,145,150.30	0.00	0.00	1,058,019.50	23,655.17	24,275,708.65
4.年末余额	293,570,253.39	1,291,078,393.72	22,441,387.90	21,788,598.74	20,342,925.68	34,341,798.70	12,928,192.79	28,196.30	1,696,519,747.22
二、累计折旧	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.年初余额	22,441,327.25	251,107,519.88	17,977,760.23	11,752,244.69	389,906.61	15,469,492.50	8,389,153.54	10,766.14	327,538,170.84
2.本年增加金额	8,412,130.91	141,433,267.79	2,354,263.28	3,763,131.56	451,832.64	6,667,562.76	1,216,588.09	9,813.06	164,308,590.09
计提	8,412,130.91	141,433,267.79	2,354,263.28	3,763,131.56	451,832.64	6,667,562.76	1,216,588.09	9,813.06	164,308,590.09
3.本年减少金额	83,267.68	13,407,606.01	3,769,676.54	999,987.19	0.00	0.00	894,952.38	7,865.34	19,163,355.14
处置或报废	83,267.68	13,407,606.01	3,769,676.54	999,987.19	0.00	0.00	894,952.38	7,865.34	19,163,355.14
4.年末余额	30,770,190.48	379,133,181.66	16,562,346.97	14,515,389.06	841,739.25	22,137,055.26	8,710,789.25	12,713.86	472,683,405.79
三、减值准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.年初余额	14,573.58	2,583,761.45	74,042.48	44,040.93	0.00	0.00	160,655.52	0.00	2,877,073.96

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	运输工具	办公车辆	办公设备	港务设备	集装箱货架	其他设备	其他	合计
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	2,162,088.36	19,820.99	5,750.20	0.00	0.00	112,982.86	0.00	2,300,642.41
处置或报废	0.00	2,162,088.36	19,820.99	5,750.20	0.00	0.00	112,982.86	0.00	2,300,642.41
4. 年末余额	14,573.58	421,673.09	54,221.49	38,290.73	0.00	0.00	47,672.66	0.00	576,431.55
四、账面价值	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 年末账面价值	262,785,489.33	911,523,538.97	5,824,819.44	7,234,918.95	19,501,186.43	12,204,743.44	4,169,730.88	15,482.44	1,223,259,909.88
2. 年初账面价值	219,325,979.78	969,474,672.76	6,822,303.06	9,577,268.63	18,630,413.19	18,872,306.20	3,937,867.76	41,085.33	1,246,681,896.71

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	22,037,229.98	7,275,918.33	0.00	14,761,311.65

注：本集团之子公司长久联合因司机不到位或未达到满负荷运营状态导致存在闲置的运输车辆。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	727,696,042.10	220,365,281.02	0.00	507,330,761.08

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑物	11,496,865.77
运输工具	669,928,939.87
办公设备	5,292.88
其他设备	15,104.74
合计	681,446,203.26

12. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	97,766,633.01	116,399,835.67
工程物资	0.00	0.00
合计	97,766,633.01	116,399,835.67

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12.1 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
辽宁长久产业园基建项目	45,809,986.46	0.00	45,809,986.46	38,349,003.83	0.00	38,349,003.83
滁州基建项目	45,058,957.91	0.00	45,058,957.91	19,834,704.72	0.00	19,834,704.72
新建整车、汽车配套零部件智能化项目工程	6,463,726.38	0.00	6,463,726.38	0.00	0.00	0.00
武汉汽车物流多式联运基地项目	433,962.26	0.00	433,962.26	0.00	0.00	0.00
中置轴轿运车	0.00	0.00	0.00	51,921,206.70	0.00	51,921,206.70
船舶建造项目	0.00	0.00	0.00	4,606,914.70	0.00	4,606,914.70
台泥地块基建项目	0.00	0.00	0.00	1,108,624.16	0.00	1,108,624.16
芜湖朱家桥汽车滚装码头基地建设工程	0.00	0.00	0.00	443,371.43	0.00	443,371.43
唐山基建工程多式联运项目	0.00	0.00	0.00	73,179.94	0.00	73,179.94
趸船项目	0.00	0.00	0.00	62,830.19	0.00	62,830.19
合计	97,766,633.01	0.00	97,766,633.01	116,399,835.67	0.00	116,399,835.67

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
中置轴轿运车	51,921,206.70	2,333,982.25	54,255,188.95	0.00	0.00
辽宁长久产业园基建项目	38,349,003.83	43,708,826.79	36,247,844.16	0.00	45,809,986.46
滁州基建项目	19,834,704.72	25,224,253.19	0.00	0.00	45,058,957.91
船舶建造项目	4,606,914.70	0.00	4,606,914.70	0.00	0.00
台泥地块基建项目	1,108,624.16	15,719,491.38	16,828,115.54	0.00	0.00
芜湖朱家桥汽车滚装码头基地建设工程	443,371.43	672,882.90	1,116,254.33	0.00	0.00
唐山基建工程多式联运项目	73,179.94	0.00	73,179.94	0.00	0.00
趸船项目	62,830.19	143,521.36	206,351.55	0.00	0.00
武汉汽车物流多式联运基地项目	0.00	433,962.26	0.00	0.00	433,962.26
新建整车、汽车配套零部件智能化项目工程	0.00	6,463,726.38	0.00	0.00	6,463,726.38
合计	116,399,835.67	94,700,646.51	113,333,849.17	0.00	97,766,633.01

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

工程名称	预算数	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: 本年利 息资本化金额	本年利息资本 化率 (%)	资金来源
中置轴车辆	94,698,500.60	100.00	完工	0.00	0.00	0.00	自筹
辽宁长久产业园基建项目	274,493,989.58	64.00	在建	25,766,327.71	12,329,493.18	8.14	自筹、可转债
滁州基建项目	200,000,000.00	41.00	在建	12,453,946.20	6,129,036.24	8.14	自筹、可转债
船舶建造项目	120,000,000.00	43.55	在建	0.00	0.00	0.00	自筹、可转债
台泥地块基建项目	15,000,000.00	112.19	完工	0.00	0.00	0.00	自筹
芜湖朱家桥汽车滚装码头基地建设工程	20,816,970.62	100.00	完工	0.00	0.00	0.00	自筹
唐山基建工程多式联运项目	200,000.00	36.59	在建	0.00	0.00	0.00	自筹
趸船项目	6,234,867.92	100.00	完工	0.00	0.00	0.00	自筹
武汉汽车物流多式联运基地项目	80,000,000.00	0.54	在建	0.00	0.00	0.00	自筹
新建整车、汽车配套零部件智能化项 目工程	162,026,200.00	3.99	在建	0.00	0.00	0.00	自筹
合计	973,470,528.72	—	—	38,220,273.91	18,458,529.42	—	—

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值	—	—	—
1. 年初余额	362,622,302.03	23,721,515.09	386,343,817.12
2. 本年增加金额	150,306,046.26	19,452,479.87	169,758,526.13
(1) 购置	150,306,046.26	998,920.95	151,304,967.21
(2) 内部研发	0.00	18,453,558.92	18,453,558.92
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	512,928,348.29	43,173,994.96	556,102,343.25
二、累计摊销	—	—	—
1. 年初余额	25,692,973.27	6,102,328.75	31,795,302.02
2. 本年增加金额	9,459,165.41	2,273,864.32	11,733,029.73
计提	9,459,165.41	2,273,864.32	11,733,029.73
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	35,152,138.68	8,376,193.07	43,528,331.75
三、减值准备	—	—	—
1. 年初余额	0.00	1,295,901.34	1,295,901.34
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	1,295,901.34	1,295,901.34
四、账面价值	—	—	—
1. 年末账面价值	477,776,209.61	33,501,900.55	511,278,110.16
2. 年初账面价值	336,929,328.76	16,323,285.00	353,252,613.76

注：截止本年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 4.60%。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

14. 开发支出

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
二手车 APP 项目	3,319,027.00	3,229,387.32	6,548,414.32	0.00	0.00
位置服务	3,225,660.29	1,070,626.61	4,296,286.90	0.00	0.00
OTM	2,605,109.38	1,860,843.11	4,465,952.49	0.00	0.00
数据分析决策系统 BI	788,177.62	224,317.66	0.00	0.00	1,012,495.28
整车仓储 WMS 及客户下单系统 COMS	493,403.91	1,068,169.67	663,215.23	898,358.35	0.00
运输作业 APP	483,772.22	722,391.12	0.00	0.00	1,206,163.34
OA 系统	452,953.17	523,212.58	795,172.87	180,992.88	0.00
新资金管理系统	6,911.03	310,113.49	0.00	317,024.52	0.00
主数据及数据中台项目	0.00	697,628.34	0.00	0.00	697,628.34
车务管理	0.00	384,803.01	0.00	0.00	384,803.01
哈欧国际项目	0.00	306,893.80	0.00	0.00	306,893.80
连连运	0.00	680,313.80	0.00	424,693.36	255,620.44
澳洲油品	0.00	249,179.08	0.00	0.00	249,179.08
ATMS	0.00	160,469.06	0.00	0.00	160,469.06
客服及电销管理系统	0.00	81,838.34	0.00	0.00	81,838.34
长久 TMS-运输管理服务平台	0.00	19,663.11	0.00	0.00	19,663.11
财务结算管理系统	0.00	1,312,051.85	1,312,051.85	0.00	0.00
仓储智能项目	0.00	122,149.27	122,149.27	0.00	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
电子签章系统	0.00	17,515.99	17,515.99	0.00	0.00
沈阳宝马联运	0.00	232,800.00	232,800.00	0.00	0.00
无车乘用平台	0.00	1,667,928.64	0.00	1,667,928.64	0.00
应用系统（EAS、CMS、ITMS）运维	0.00	159,965.25	0.00	159,965.25	0.00
进口路虎联运系统	0.00	134,559.55	0.00	134,559.55	0.00
物流地图	0.00	121,585.71	0.00	121,585.71	0.00
智能调度	0.00	113,258.85	0.00	113,258.85	0.00
日常系统运维	0.00	1,617,058.44	0.00	1,617,058.44	0.00
合计	11,375,014.62	17,088,723.65	18,453,558.92	5,635,425.55	4,374,753.80

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

15. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成	处置	
哈欧国际	3,114,015.00	0.00	0.00	3,114,015.00
吉林掌控	7,084,627.32	0.00	0.00	7,084,627.32
合计	10,198,642.32	0.00	0.00	10,198,642.32

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		计提	处置	
哈欧国际	3,114,015.00	0.00	0.00	3,114,015.00

16. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费	7,872,373.95	24,590.00	1,905,902.11	0.00	5,991,061.84
场地改造工程	1,181,449.76	43,600.00	175,104.07	0.00	1,049,945.69
G7 软件平台服务费	458,218.12	204,716.91	305,970.00	0.00	356,965.03
场地修缮费	426,283.58	0.00	213,141.84	0.00	213,141.74
办公楼修缮费	216,851.39	0.00	44,865.84	0.00	171,985.55
河道疏浚费	211,230.24	0.00	115,216.44	0.00	96,013.80
0A 办公软件服务费	17,425.62	0.00	8,712.84	0.00	8,712.78
弱电改造工程	0.00	6,828,823.41	1,365,764.68	0.00	5,463,058.73
合计	10,383,832.66	7,101,730.32	4,134,677.82	0.00	13,350,885.16

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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
应收账款坏账准备	43,122,933.51	10,303,743.68	37,523,002.41	9,121,462.32

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	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
其他应收款坏账准备	21,558,725.11	5,154,240.91	17,504,368.13	4,259,697.05
应收票据	116,911.39	24,278.03	0.00	0.00
固定资产减值准备	519,681.14	75,996.34	2,821,889.69	652,841.53
无形资产减值准备	1,295,901.34	323,975.34	1,295,901.34	323,975.34
应付职工薪酬-教育经费	2,530,371.53	545,070.78	2,565,170.63	589,082.91
预提费用	16,493,670.90	3,274,685.18	11,977,214.11	2,972,881.39
可抵扣亏损	256,419,537.42	63,442,543.22	254,926,618.78	63,433,073.92
递延收益	9,424,201.98	2,356,050.50	5,687,660.29	1,421,915.07
合计	351,481,934.32	85,500,583.98	334,301,825.38	82,774,929.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
未收到的政府补贴款	50,356,713.72	12,589,178.43	56,694,440.14	14,173,610.04

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
其他应收款坏账准备	7,170,667.47	7,170,667.47
固定资产减值准备	55,184.27	55,184.27
可抵扣亏损	11,337,946.73	2,853,763.45
合计	18,563,798.47	10,079,615.19

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额
2025年	8,761,291.36	0.00
2024年	2,055,549.39	2,742,019.77
2023年	78,346.40	78,346.40
2022年	165,076.01	33,397.28
2021年	277,683.57	0.00
合计	11,337,946.73	2,853,763.45

18. 其他非流动资产

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
股权投资款	54,784,658.45	54,301,468.10
待抵扣进项税	147,716,281.59	142,149,714.69
土地使用权出让金	0.00	12,000,000.00
抵债资产 ^注	17,270,661.83	17,270,661.83
尚未取得控制权的土地使用权	0.00	55,972,546.26
合计	219,771,601.87	281,694,390.88

注：抵债资产为于2018年度四川野马汽车销售有限公司（以下简称四川野马公司）以房产抵偿欠本集团之子公司柳州长久运费。柳州长久同意将对四川野马公司享有的18,590,594.00元部分债权转让给赵盈；赵盈将锦州水郡（39-01）、（39-02）的房产抵偿受让的债权，并根据赵盈与四川富临实业有限公司签订的锦州水郡（39-01）、（39-02）《房屋买卖合同》的约定，将其全部购房款额作为本次债权转让给柳州长久，在未支付全部对价之前，赵盈同意将所购锦州水郡房产一并抵押给柳州长久，以担保本次债权转让的实现，并办理抵押登记，柳州长久为抵押权人。截止报告出具日，房产变更手续尚未完成。截止报表日相关房产尚未对外转让。

19. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款 ^{注1}	168,658,656.92	21,459,157.15
抵押借款	0.00	10,000,000.00
保证借款	529,239,617.96	1,193,489,192.31
合计	697,898,274.88	1,224,948,349.46

注1：质押借款全部为贴现借款，其中票据贴现6张，共计84,658,656.92元；信用证贴现4张，共计84,000,000.00元。

20. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	24,318,600.00	18,416,571.92
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	24,318,600.00	18,416,571.92

21. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
1年以内	668,082,599.13	756,560,801.23
1年以上	70,253,896.48	60,810,044.96
合计	738,336,495.61	817,370,846.19

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
中都物流有限公司	30,181,589.79	尚未结算
北京顺程物流有限公司	2,682,697.55	尚未结算
上海业民科技有限公司	2,420,226.34	尚未结算
吉林省百川物流有限公司	1,914,210.14	尚未结算
桦甸市鑫航物流有限公司	1,715,193.69	尚未结算
鹰潭市安顺物流有限责任公司	1,667,468.78	尚未结算
中通服供应链管理集团有限公司	1,464,335.12	尚未结算
中铁特货运输有限责任公司	1,375,525.78	尚未结算
吉林省亿鑫物流有限公司	1,187,422.70	尚未结算
吉林市长久专用车有限公司	1,160,000.00	尚未结算
哈尔滨三友运输有限公司	1,120,684.83	尚未结算
合肥吉运物流有限公司	1,104,609.77	尚未结算
一汽物流(长春陆顺)储运有限公司	997,260.98	尚未结算
西安国际陆港多式联运有限公司	841,040.00	尚未结算
合计	49,832,265.47	—

22. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1年以内	93,950.00	0.00
1年以上	30,280.09	29,489.60
合计	124,230.09	29,489.60

23. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收运费	13,817,768.36	9,239,763.15
预收货款	2,698,551.09	1,341,689.96
预收租赁款	459,959.65	400,105.90
预收服务费	13,205.67	136,546.93

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
合计	16,989,484.77	11,118,105.94

24. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	19,581,991.53	216,284,112.82	211,248,836.98	24,617,267.37
离职后福利-设定提存计划	47,445.14	3,446,644.34	3,392,928.51	101,160.97
辞退福利	2,394,455.55	2,500,314.83	4,781,490.95	113,279.43
合计	22,023,892.22	222,231,071.99	219,423,256.44	24,831,707.77

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	15,328,123.54	170,369,075.95	165,349,645.15	20,347,554.34
职工福利费	125,612.68	16,889,014.62	16,987,877.30	26,750.00
社会保险费	22,971.02	11,160,320.01	11,089,344.01	93,947.02
其中: 医疗保险费	19,241.89	10,511,412.00	10,446,135.32	84,518.57
工伤保险费	2,192.62	97,244.92	96,085.51	3,352.03
生育保险费	1,536.51	551,663.09	547,123.18	6,076.42
住房公积金	43,007.00	12,461,963.57	12,367,811.94	137,158.63
工会经费和职工教育经费	3,995,341.84	641,631.54	691,931.45	3,945,041.93
其他	66,935.45	4,762,107.13	4,762,227.13	66,815.45
合计	19,581,991.53	216,284,112.82	211,248,836.98	24,617,267.37

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	45,721.62	3,271,817.22	3,223,383.57	94,155.27
失业保险费	1,723.52	174,827.12	169,544.94	7,005.70
合计	47,445.14	3,446,644.34	3,392,928.51	101,160.97

25. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	9,978,945.93	13,950,384.74
企业所得税	9,719,441.18	17,468,425.76
水利基金	1,535,711.77	1,274,430.78

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
个人所得税	1,174,478.22	708,154.59
土地使用税	1,159,449.27	924,617.02
印花税	1,151,339.29	1,067,771.45
城市维护建设税	972,764.76	1,146,251.50
教育费附加	431,012.43	553,137.41
地方教育费附加	287,236.48	368,646.38
车船税	52,140.00	0.00
房产税	30,527.51	75,251.04
其他	211.29	210,326.71
合计	26,493,258.13	37,747,397.38

26. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	1,457,085.61	1,459,914.03
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	134,439,269.55	113,870,568.63
合计	135,896,355.16	115,330,482.66

26.1 应付利息

项目	年末余额	年初余额
可转换公司债券利息	116,148.50	464,608.00
短期借款应付利息	1,340,937.11	995,306.03
合计	1,457,085.61	1,459,914.03

26.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	105,173,208.29	102,062,512.58
保险返还款	2,459,226.52	3,007,790.34
工程款	15,045,482.04	932,575.27
往来款项	9,052,747.75	1,212,883.15
其他	2,653,894.68	5,653,978.74
代收款项	54,710.27	1,000,828.55
合计	134,439,269.55	113,870,568.63

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
江苏嘉悦供应链管理有限公司	1,660,000.00	保证金
吉林省恒远物流有限公司洋浦分公司	1,288,536.98	保证金
哈尔滨三友运输有限公司	1,004,678.00	保证金
哈尔滨金中物流有限公司洋浦分公司	1,000,000.00	保证金
淮安福珀斯物流有限公司	1,000,000.00	保证金
江苏伟运物流有限公司	1,000,000.00	保证金
肇东市鑫通物流有限责任公司	1,000,000.00	保证金
吉林省兴宏运输有限公司	800,000.00	保证金
吉林省勇安物流有限公司	800,000.00	保证金
吉林省围鸿物流有限公司	800,000.00	保证金
吉林省长迢物流有限公司	800,000.00	保证金
济南久安物流有限公司	800,000.00	保证金
济南善乘心载物流有限公司	800,000.00	保证金
济南耀文物流有限公司	800,000.00	保证金
青岛润峰源物流有限公司	800,000.00	保证金
山东宏宇运输有限公司	800,000.00	保证金
四平市捷宇物流有限公司	800,000.00	保证金
合计	15,953,214.98	—

27. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	154,934,209.08	151,046,412.82

28. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
待转销项税 ^注	80,149,236.85	0.00
预提费用	32,592,539.35	26,424,493.24
未终止确认商业票据付款	24,601,185.73	422,627.84
预收政府补助款	4,414,201.98	5,687,660.29
预收账款中的增值税	1,025,272.25	475,033.99
合计	142,782,436.16	33,009,815.36

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），本公司本年将应交税费-待转销项税额科目余额列报为“其他流动负债”科目。

(2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
国际货运班列补贴	5,687,660.29	5,838,000.00	7,111,458.31	4,414,201.98	与收益相关

29. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
可转换公司债券	545,548,763.31	509,737,565.89

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额
长久转债 113519	700,000,000.00	2018-11-7	6年	700,000,000.00

续表

债券名称	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	年末余额
长久转债 113519	509,737,565.89	0.00	5,691,276.50	35,695,048.92	5,575,128.00	545,548,763.31

注：依据准则规定在发行日采用未附认股权的类似债券的市场利率来估计该等债券负债成份的公允价值，剩余部分作为权益成份的公允价值，并计入其他权益工具。

(3) 可转换公司债券发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京长久物流股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]876号）核准，本公司于2018年11月7日公开发行700万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额7亿元。本次发行的可转换公司债券全额向公司在股权登记日收市后登记在册的原A股普通股股东实行优先配售，优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网上向社会公众投资者通过上交所交易系统发售和网下对机构投资者配售的方式进行。本次认购不足7亿元的余额由主承销商包销。经上海证券交易所自律监管决定书[2018]151号文同意，本公司7亿元可转换公司债券（以下简称可转债）于2018年11月30日起在上海证券交易所挂牌交易。债券票面利率为第一年为0.5%、第二年为0.8%、第三年为1.0%、第四年为1.5%、第五年为1.8%、第

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

六年为2.0%。每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每届满一年的当日。到期归还本金和最后一年利息。转股期限自可转换公司债券发行结束之日起满6个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止,初始转股价格为11.99元/股。

回售条款: 1) 有条件回售条款: 在本次发行的可转换公司债券的最后两个计息年度,如果股票在任何连续30个交易日的收盘价格低于当期转股价格的70%时,可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按面值加当期应计利息的价格回售给本公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生派送股票股利、转增股本、增发新股、配股或派发现金股利等情况(不包括因本次发行的可转换公司债券转股增加的股本)而调整的情形,则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算,在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。在本次发行的可转换公司债券的最后两个计息年度,可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次,若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的,该计息年度不能再行使回售权。可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。2) 附加回售条款: 若本公司本次发行的可转换公司债券募集资金投资项目的实施情况与本公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化,且被中国证监会认定为改变募集资金用途的,可转换公司债券持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给本公司。持有人在附加回售条件满足后,可以在本公司公告后的附加回售申报期内进行回售,该次附加回售申报期内不实施回售的,不能再行使附加回售权。

赎回条款: 1) 到期赎回条款: 在本次发行的可转换公司债券期满后5个交易日内,本公司将以本次发行的可转换公司债券的票面面值的115%(含最后一期利息)的价格向投资者赎回全部未转股的可转换公司债券。2) 有条件赎回条款: 转股期内,当下述两种情形的任意一种出现时,本公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券: ①在转股期内,如果本公司股票在任何连续30个交易日中至少15个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%(含130%); ②当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足3,000万元时。

截止2020年12月31日,累计共有3,109,000.00元长久转债已转换成公司股票,累计转股数为262,369股,占可转换公司债券转股前公司已发行股份总额的0.0469%;尚未转股的可转换公司债券金额为696,891,000.00元,占可转换公司债券发行总量的99.5559%。

30. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	232,014,402.70	387,814,215.41
专项应付款	0.00	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
合计	232,014,402.70	387,814,215.41

30.1 长期应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
应付融资租赁款	245,194,843.39	454,136,090.72
减:未确认融资费用	13,180,440.69	66,321,875.31
长期应付款净值	232,014,402.70	387,814,215.41

31. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
未决诉讼	256,176.20	264,576.20	未决诉讼
其他	206,368.26	1,991,173.77	违约金
合计	462,544.46	2,255,749.97	—

32. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	0.00	5,010,000.00	0.00	5,010,000.00	“长久物流基地”投资

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
固定资产投资补助	0.00	5,010,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,010,000.00	与资产相关

33. 股本

项目	年初余额	本年增减变动		年末余额
			其他	
股份总额	560,274,537.00		1,832.00	560,276,369.00

注:截至2020年底长久转债共有3,109,000.00元长久转债已转换成公司股票,累计转股数为262,369股,占可转债转股前公司已发行股份总额的0.0469%,其中2020年度转换1,832股,占可转债转股前公司已发行股份总额的0.0003%

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

34. 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
长久转债 113519	6,969,120.00	211,896,940.27	0.00	0.00	1,832.00	6,321.23	6,967,288.00	211,890,619.04

注：本公司于2018年11月7日公开发行7亿元可转换公司债券，详见附注“六、29. 应付债券”。

35. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	386,773,689.22	20,122.35	5,242,564.10	381,551,247.47
其他资本公积	3,519,056.51	0.00	0.00	3,519,056.51
合计	390,292,745.73	20,122.35	5,242,564.10	385,070,303.98

注1：长久转债截止2020年12月31日，累计共有3,109,000.00元长久转债已转换成公司股票，累计转股数为262,369股，占可转债转股前公司已发行股份总额的0.0469%；此部分长久转债本期转股后由其他权益工具转入资本公积20,122.35元。

注2：本公司按权益法核算的联营企业其他权益变动导致资本公积减少5,242,564.10元。

36. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额		年末余额
		本年所得税前发生额	税后归属于母公司	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-332,959.24	-734,523.28	-734,523.28	-1,067,482.52
其中：外币财务报表折算差额	-332,959.24	-734,523.28	-734,523.28	-1,067,482.52

37. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	10,987,092.67	29,269,604.17	39,827,973.95	428,722.89
其中：归属于母公司	10,987,092.67	29,118,916.89	39,677,286.67	428,722.89

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
归属于少数股东	0.00	150,687.28	150,687.28	0.00

38. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	175,212,258.85	12,871,625.84	0.00	188,083,884.69

注：本年盈余公积增加为依据本公司2020年净利润的10%提取的法定盈余公积。

39. 一般风险准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
提取风险准备金	0.00	21,907.22	0.00	21,907.22

40. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	1,303,271,560.22	1,292,631,257.69
加：年初未分配利润调整数	0.00	0.00
本年年初余额	1,303,271,560.22	1,292,631,257.69
加：本年归属于母公司所有者的净利润	119,921,536.81	101,262,132.99
减：提取法定盈余公积	12,871,625.84	9,979,502.84
提取风险准备金	21,907.22	0.00
应付普通股股利	391,632,431.21	80,642,327.62
本年年末余额	1,018,667,132.76	1,303,271,560.22

41. 营业收入、营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,064,411,150.18	3,616,162,006.56	4,782,544,399.03	4,275,710,335.90
其他业务	12,775,129.17	7,878,780.74	2,825,972.21	1,882,459.30
合计	4,077,186,279.35	3,624,040,787.30	4,785,370,371.24	4,277,592,795.20

42. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
土地使用税	7,258,672.35	9,055,012.34
印花税	6,643,232.90	8,934,947.01
城市维护建设税	4,157,980.01	6,765,176.56
房产税	1,923,630.82	707,102.91
教育费附加	1,789,198.04	3,116,630.61
地方教育费附加	1,192,805.55	2,077,018.31
车船税	991,727.51	879,664.51
地方行政性税费	21,348.58	5,763.01
营业税	0.00	1,672,992.49
残疾人就业保障金	0.00	975,281.36
其他	424,934.10	778,471.65
合计	24,403,529.86	34,968,060.76

43. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	55,450,499.77	63,533,920.04
社会统筹基金	9,611,814.76	18,695,169.25
职工福利费	7,586,498.00	9,539,349.70
业务招待费	3,895,346.07	5,108,265.12
租赁费	3,296,298.39	4,007,011.95
办公车辆费用	2,089,532.54	3,036,725.29
折旧	2,060,562.65	3,212,330.17
通讯费、交通费、差旅费	1,853,622.01	3,846,026.37
办公费	1,021,702.88	1,457,119.46
投标费	767,209.02	1,140,171.23
水电暖费、物料消耗、装修费	461,868.33	528,141.68
劳动保护费、清洁费	193,916.75	162,032.56
劳务费	169,255.09	206,662.83
职工教育经费、工会经费	167,249.49	181,274.12
会议费	105,628.49	1,417,467.61
其他	830,034.12	602,152.65
合计	89,561,038.36	116,673,820.03

44. 管理费用

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
工资	75,637,331.51	78,841,961.08
折旧	47,415,279.85	28,795,684.74
咨询服务费	19,012,121.49	6,197,381.75
社会统筹基金	10,947,733.09	19,760,717.43
租赁费	9,487,716.24	15,701,147.18
无形资产摊销	4,184,099.89	4,027,849.77
职工福利费	7,403,674.01	9,284,536.54
业务招待费	5,708,048.76	6,318,271.05
通讯费、交通费、差旅费	5,265,230.62	8,808,735.83
装修费	3,877,381.18	1,948,000.20
辞退福利	3,274,567.92	2,632,960.79
办公车辆费用	2,361,397.10	3,318,116.79
办公费	2,349,554.55	2,268,156.17
水电暖费、物料消耗	2,044,707.67	3,244,909.42
劳动保护费、清洁费、劳务费	1,869,397.15	1,552,497.39
会议费	1,258,657.31	2,296,806.66
招聘费	791,162.37	802,995.28
宣传费	663,396.69	856,463.36
职工教育经费、工会经费	409,555.09	925,196.84
董事会经费	301,635.45	299,252.77
保险费	443,650.11	2,447,265.92
其他	484,301.19	3,413,909.31
合计	205,190,599.24	203,742,816.27

45. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	2,452,861.07	5,145,880.93
咨询服务费	2,124,343.45	2,452,104.00
社会统筹基金	583,245.07	2,038,871.38
通讯费	300,513.91	92,020.03
职工福利费	129,224.84	228,579.25
办公费	39,829.68	14,162.67
其他	5,407.53	177,970.04
合计	5,635,425.55	10,149,588.30

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

46. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	81,556,215.02	89,405,035.28
减：利息收入	15,064,829.30	19,070,842.18
加：汇兑损失	3,330,669.57	2,620,904.59
其他支出	921,200.30	833,985.42
合计	70,743,255.59	73,789,083.11

47. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
国际货运班列补贴	90,381,321.13	104,951,238.59
个人手续费返还	174,905.25	22,120.94
增值税加计扣除	0.00	3,225.43
合计	90,556,226.38	104,976,584.96

48. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-15,142,273.31	-227,596.80
处置长期股权投资产生的投资收益	614,121.54	0.00
银行理财收益	5,707,926.64	4,175,101.80
合计	-8,820,225.13	3,947,505.00

49. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-116,911.39	0.00
应收账款坏账损失	-7,081,286.36	-36,064,635.53
其他应收款坏账损失	-5,107,208.37	-21,159,128.45
合计	-12,305,406.12	-57,223,763.98

50. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	250,441.84	-8,646,301.15	250,441.84
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	250,441.84	-8,646,301.15	250,441.84

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其中: 固定资产处置收益	250,441.84	-8,646,301.15	250,441.84
无形资产处置收益	0.00	0.00	0.00
合计	250,441.84	-8,646,301.15	250,441.84

51. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	104,010.66	440,979.08	104,010.66
与企业主营业务非直接相关的政府补助	31,866,432.47	46,196,758.85	31,866,432.47
违约、赔偿、罚款等收入	2,053,445.82	2,275,920.46	2,053,445.82
无法支付的款项	5,367,368.06	3,689,091.85	5,367,368.06
盘盈利得	0.00	84,579.59	0.00
其他	125,657.37	445,884.57	125,657.37
合计	39,516,914.38	53,133,214.40	39,516,914.38

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
政府奖励	31,866,432.47	44,920,758.85	与收益相关
递延收益摊销	0.00	1,276,000.00	与收益相关
合计	31,866,432.47	46,196,758.85	—

注: 政府奖励 31,866,432.47 元系:

付款单位	收款单位	项目	金额
天津东疆保税港区管理委员会	长久智运	促进企业发展基金	7,015,839.74
促进产业发展资金	长久智运	促进企业发展基金	6,164,265.47
洋浦经济开发区开发建设基金办公室	长久联合	企业发展基金	4,834,734.54
北京顺义区南彩镇人民政府	华北长久	区域经济贡献补贴	2,800,000.00
洋浦经济开发区开发建设基金办公室	吉林掌控	企业发展基金	1,791,743.99
柳州市柳江区商务局	柳州长久	服务业发展引导资金	1,712,744.16
滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司	安徽长久	土地使用税返还	1,700,201.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

付款单位	收款单位	项目	金额
北京市顺义区南彩镇人民政府	本公司	南彩镇政府区域经 济贡献补贴收入	1,160,000.00
天津经济技术开发区财政局	天津保理	税收返还	1,153,620.40
洋浦经济开发区开发建设基金办公室	长久智运	企业扶持资金	660,505.31
芜湖经济技术开发区财政局	芜湖长久	产业发展土地使用 税奖励	656,100.00
长春汽车经济技术开发区国库集中支付中心	长久联合	服务业发展专项资金	500,000.00
北京市顺义区社会保险事业管理中心	本公司	稳岗补贴	403,438.60
促产业发展资金	吉林掌控	促产业发展基金	384,907.47
滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司	滁州韵车	苏滁现代产业园税 金奖励	328,658.00
滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司	滁州韵车	企业创新专项资金	150,000.00
济南市长清区财政局	山东重汽	物流企业扶持资金	100,000.00
北京市顺义区社会保险事业管理中心	华北长久	稳岗补贴	75,446.14
哈尔滨失业保险基金管理中心	哈欧国际	稳岗补贴	54,281.56
武汉经济技术开发区(汉南区)财政局	湖北长久	小进规奖励资金	50,000.00
武汉经济技术开发区先进制造产业区管理办 公室	湖北长久	小进规奖励资金	50,000.00
沈阳市失业保险基金财政专户	辽宁长久	稳岗补贴	23,536.00
河北唐山海港经济开发区社会保险事业管理 局失业保险	唐山长久	稳岗补贴	18,205.39
芜湖经济技术开发区财政局	芜湖长久	稳岗补贴	17,000.00
济南市社会保险事业中心	山东重汽	稳岗补贴	11,512.50
中华人民共和国国家金库芜湖市中心支库	中江海	残保金政府退还	10,000.00
北京市顺义区社会保险事业管理中心	长久集运	稳岗补贴	7,812.77
芜湖市社会保险中心	中江海	失业保险费返还	5,506.00
北京市顺义区社会保险事业管理中心	国际汽车	稳岗补贴	5,312.52
河北唐山海港经济开发区发展改革局	唐山长久	科技创新奖励	5,000.00
中国物流与采购联合会	本公司	《中国物流与采购联 合会》三等奖奖金	4,716.98
即墨市劳动就业服务中心职工失业保险	青岛长久	稳岗补贴	3,441.03
柳州市统计局	柳州长久	奖品	3,049.00
哈尔滨市失业保险基金管理中心	哈欧贸易	稳岗补贴	2,430.90
重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	重庆久坤	抗疫补助	1,870.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

付款单位	收款单位	项目	金额
洋浦经济开发区财政国库支付局	长久联合	物流补助款	500.00
待报解预算收入	哈欧贸易	免征的教育费及教育 费附加	53.00
合计	—	—	31,866,432.47

52. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,372,448.35	335,344.78	1,372,448.35
违约金、赔偿金等支出	5,646,030.60	9,501,793.72	5,646,030.60
无法收回的款项	425,191.61	822,303.22	425,191.61
诉讼损失	0.00	360,360.07	0.00
债务重组损失	3,986.00	0.00	3,986.00
公益性捐赠支出	878,252.00	57,706.54	878,252.00
盘亏损失	5,359.18	2,191,121.74	5,359.18
其他	413.50	139,893.99	413.50
合计	8,331,681.24	13,408,524.06	8,331,681.24

53. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	40,948,847.75	61,007,734.78
递延所得税费用	-4,311,637.76	-27,184,023.93
合计	36,637,209.99	33,823,710.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	158,477,913.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,619,478.39
子公司适用不同税率的影响	-361,128.63
调整以前期间所得税的影响	-2,410,646.68
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	939,774.68

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-263.63
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,190,322.85
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-3,340,326.99
所得税费用	36,637,209.99

54. 其他综合收益

详见本附注“六、36 其他综合收益”相关内容。

55. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	124,708,366.38	99,275,181.25
收到的保证金及押金	66,340,415.48	92,296,878.01
收到的保险赔款	28,924,180.04	38,444,901.08
收到的进项税退回款退税款	36,794,536.44	28,122,198.30
收到的往来及代垫款项	19,401,009.26	55,153,333.66
利息收入	17,455,170.68	20,369,762.50
收到的所得税退税款	5,260,575.36	0.00
收回备用金	406,324.61	855,871.13
违约赔偿及罚款	321,336.16	4,822,643.95
其他	18.66	11,278.39
合计	299,611,933.07	339,352,048.27

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金及押金	47,929,662.60	115,395,888.69
支付的往来及代垫款项	38,666,826.07	39,160,160.47
办公差旅会议通讯费等	22,772,714.26	37,773,304.93
租赁费	14,813,401.75	21,139,179.27
咨询服务费	14,613,389.19	12,006,073.63

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
业务招待费	9,819,652.80	11,851,014.66
支付的保险赔款	8,386,680.52	10,851,936.83
赔偿及罚款	7,584,608.94	287,688.66
手续费及账户管理费等	3,933,933.05	833,985.42
劳务费	2,448,421.38	2,926,185.47
宣传费	1,429,278.95	1,223,175.56
其他	1,841,602.33	2,666,336.83
合计	174,240,171.84	256,114,930.42

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
本期收购滁州韵车支付现金净额	0.00	4,856,658.43
退还土地出让金	12,000,000.00	0.00
合计	12,000,000.00	4,856,658.43

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回内保外贷保证金	42,000,350.00	44,000,000.00
收回保函保证金	27,124,690.95	15,108,935.06
收到融资租赁款	0.00	10,000,000.00
合计	69,125,040.95	69,108,935.06

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付融资租赁款	150,326,056.41	146,688,017.97
支付银行承兑汇票保证金	1,741.51	42,000,350.00
支付内保外贷保证金	0.00	27,000,000.00
支付保函保证金	0.00	4,100,000.00
转股余额兑付款	0.00	500,000.00
合计	150,327,797.92	220,288,367.97

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	121,840,703.57	117,409,211.89
加: 资产减值准备	0.00	0.00
信用减值损失	12,305,406.12	57,223,763.98
固定资产折旧	164,308,590.09	159,361,758.23
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	9,153,281.97	8,137,886.48
长期待摊费用摊销	4,134,677.82	4,207,978.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-250,441.84	8,646,301.15
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	1,268,437.69	-105,634.30
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	84,403,876.49	91,519,252.66
投资损失(收益以“-”填列)	8,820,225.13	-3,947,505.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-2,725,654.45	-36,384,788.37
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-1,584,431.61	9,212,219.32
存货的减少(增加以“-”填列)	-2,481,762.40	6,171,608.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	42,843,788.85	164,778,609.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	210,452,713.19	-30,740,985.42
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	652,489,410.62	555,489,677.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的年末余额	945,360,896.24	1,534,821,524.17
减: 现金的年初余额	1,534,821,524.17	1,417,349,628.16
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-589,460,627.93	117,471,896.01

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	945,360,896.24	1,534,821,524.17

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	945,360,896.24	1,534,821,524.17
年末现金和现金等价物余额	945,360,896.24	1,534,821,524.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

56. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	4,101,741.51	保证金
	177.11	异地开户
应收票据	24,318,600.00	票据质押
其他流动资产	24,601,185.73	未终止确认票据
固定资产	507,330,761.08	融资租入
合计	560,352,465.43	—

57. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	51,658,100.58
其中：美元	5,855,017.36	6.5249	38,203,402.77
欧元	1,676,108.04	8.0250	13,450,767.02
卢布	44,820.85	0.0877	3,930.79
应收账款	—	—	25,258,742.82
其中：美元	3,438,132.90	6.5249	22,433,473.36
欧元	352,058.50	8.0250	2,825,269.46
应付账款	—	—	21,433,205.30
其中：美元	3,046,781.00	6.5249	19,879,941.35
欧元	193,553.14	8.0250	1,553,263.95

(2) 境外经营实体

德国长久、哈欧商贸为本集团于德国设立的公司，选择经营当地通用货币欧元作为记账本位币。本年度不存在前述公司记账本位币变更事项。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

58. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
促进企业发展基金	13,180,105.21	营业外收入	13,180,105.21
企业发展基金	6,626,478.53	营业外收入	6,626,478.53
区域经济贡献补贴	2,800,000.00	营业外收入	2,800,000.00
服务业发展引导资金	1,712,744.16	营业外收入	1,712,744.16
土地使用税返还	1,700,201.00	营业外收入	1,700,201.00
南彩镇政府区域经济贡献补贴收入	1,160,000.00	营业外收入	1,160,000.00
税收返还	1,153,620.40	营业外收入	1,153,620.40
企业扶持资金	660,505.31	营业外收入	660,505.31
产业发展土地使用税奖励	656,100.00	营业外收入	656,100.00
稳岗补贴	622,417.41	营业外收入	622,417.41
服务业发展专项资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
促产业发展基金	384,907.47	营业外收入	384,907.47
苏滁现代产业园税金奖励	328,658.00	营业外收入	328,658.00
其他	380,694.98	营业外收入	380,694.98
个税返还	174,905.25	其他收益	174,905.25
班列运营补贴	90,381,321.13	其他收益	90,381,321.13
长久物流基地项目	5,010,000.00	递延收益	0.00
合计	127,432,658.85	—	122,422,658.85

七、合并范围的变化

1. 新纳入合并范围的公司情况-新设子公司

序号	公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	投资额	注册资本
1	海南长久	投资设立	100.00	6,300.00	30,000,000.00 人民币
2	久格航运	投资设立	51.00	4,590,000.00	9,000,000.00 人民币
3	久洋船务	投资设立	70.00	6,093,997.00	1,300,000.00 美元
4	世久国际	投资设立	100.00	5,000.00	10,000,000.00 人民币
5	久运通行	投资设立	100.00	300,000.00	1,000,000.00 人民币

2. 注销子公司引起合并范围减少

2020年注销大连汇通，注销时点净资产-1,609,283.69元，收回资金413,104.03元。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

八、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

序号	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	
1	吉林长久	长春市	吉林省长春市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
2	柳州长久	柳州市	广西省柳州市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
3	唐山长久	唐山市	河北省唐山市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
4	国际汽车	北京市	北京市	运输	100.00	0.00	投资设立
5	重庆特锐	重庆市	重庆市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
6	青岛长久	青岛市	山东省青岛市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
7	济南长久	济南市	山东省济南市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
8	芜湖长久	芜湖市	安徽省芜湖市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
9	江苏长久	张家港	江苏省张家港	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
10	佛山长众	佛山市	广东省佛山市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
11	德国长久	汉堡市	德国汉堡市	国际货运代理	100.00	0.00	投资设立
12	哈欧国际	哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	国际货运代理	54.00	0.00	分步并购
13	中江海	芜湖市	安徽省芜湖市	运输仓储	51.00	0.00	投资设立
14	天津保理	天津市	天津市	供应链金融	100.00	0.00	投资设立
15	长久集运	北京市	北京市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	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	
16	辽宁长久	沈阳市	辽宁省沈阳市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
17	湖北长久	武汉市	湖北省武汉市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
18	长久联合	长春市	吉林省长春市	运输	100.00	0.00	投资设立
19	安徽长久	滁州市	安徽省滁州市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
20	黑龙江长久	大庆市	黑龙江省大庆市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
21	大连长久	大连市	辽宁省大连市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
22	山东重汽	济南市	山东省济南市	运输仓储	75.00	0.00	投资设立
23	吉林掌控	长春市	吉林省长春市	信息传输、 软件和信息技术服务	100.00	0.00	并购取得
24	哈欧贸易	哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	批发零售	100.00	0.00	投资设立
25	重庆久坤	重庆市	重庆市	运输仓储	73.33	0.00	并购取得
26	甘肃长久	甘肃省	甘肃省兰州市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
27	长久华北	北京市	北京市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
28	滁州韵车	安徽省	滁州市	运输仓储	100.00	0.00	并购取得
29	久运通行	天津市	天津市	物流信息咨询	100.00	0.00	投资设立
30	长久智运	天津市	天津市	批发和零售业	100.00	0.00	投资设立
31	湖北玉力	湖北省	咸宁市	运输仓储	100.00	0.00	并购取得
32	长久科技	广东省	珠海市	批发和零售业	100.00	0.00	投资设立
33	常熟长恒	常熟市	江苏省常熟市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
34	哈欧商贸	汉堡市	德国汉堡市	国际货运代理	100.00	0.00	投资设立

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	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	
35	海南长久	海南省	海南省	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
36	久格航运	上海市	上海市	国际运输	51.00	0.00	投资设立
37	久洋船务	香港	香港	轮船租赁	70.00	0.00	投资设立
38	世久国际	上海市	上海市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

序号	子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
1	哈欧国际	46.00%	3,128,491.42	0.00	48,098,302.79
2	中江海	49.00%	337,174.10	0.00	82,545,982.18
3	重庆久坤	26.67%	-4,637,186.19	0.00	30,035,712.60
4	山东重汽	25.00%	3,163,828.70	0.00	11,827,120.30
5	久格航运	49.00%	9,943.20	0.00	4,419,943.20
6	久洋船务	30.00%	-83,084.47	0.00	2,478,197.16
合计		--	1,919,166.76	0.00	179,405,258.23

注:根据中江海章程,本公司对其认缴持股比例51%,2020年度本公司根据实缴持股比例71.65%纳入合并。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
哈欧国际	134,225,705.78	8,497,671.48	142,723,377.26	25,572,671.04	12,589,178.43	38,161,849.47
中江海	171,750,203.28	121,935,484.99	293,685,688.27	3,201,664.68	0.00	3,201,664.68
重庆久坤	9,461,113.80	154,094,211.66	163,555,325.46	50,920,130.74	206,368.26	51,126,499.00
山东重汽	137,527,796.47	593,534.04	138,121,330.51	90,812,849.35	0.00	90,812,849.35
久格航运	12,253,114.85	12,961.24	12,266,076.09	3,245,783.85	0.00	3,245,783.85
久洋船务	9,836,467.49	25,447,110.00	35,283,577.49	27,063,324.31	0.00	27,063,324.31

续表

子公司名称	年初余额					
	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
哈欧国际	133,092,569.61	13,825,918.92	146,918,488.53	34,984,419.01	14,173,610.04	49,158,029.05
中江海	183,650,439.20	109,300,145.15	292,950,584.35	3,656,070.87	0.00	3,656,070.87
重庆久坤	30,348,739.18	164,888,440.22	195,237,179.40	53,566,699.10	2,267,126.70	55,833,825.80
山东重汽	123,344,633.50	659,089.59	124,003,723.09	89,350,556.71	0.00	89,350,556.71
久格航运	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
久洋船务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

续表

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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
哈欧国际	164,796,427.84	6,801,068.31	6,801,068.31	29,149,891.48	151,689,431.01	38,807,783.82	38,807,783.82	13,427,392.58
中江海	9,239,432.45	1,189,510.11	1,189,510.11	5,337,868.50	8,519,935.20	3,594,809.27	3,594,809.27	-401,033.15
重庆久坤	3,583,157.85	-17,387,274.81	-17,387,274.81	-1,092,166.46	55,994,361.06	-22,890,597.88	-22,890,597.88	-17,594,197.49
山东重汽	426,635,119.47	12,655,314.78	12,655,314.78	-48,823,991.18	282,610,397.14	12,959,444.68	12,959,444.68	37,511,972.71
久格航运	9,339,835.74	20,292.24	20,292.24	1,237,133.47	0.00	0.00	0.00	0.00
久洋船务	5,454,454.60	-276,948.24	-497,962.82	-1,412,927.34	0.00	0.00	0.00	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中世国际物流有限公司	芜湖市	安徽省 芜湖市	运输仓储	40.00	0.00	权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	中世国际物流有限公司	中世国际物流有限公司
流动资产：	602,745,298.82	601,263,730.24
其中：现金和现金等价物	43,508,149.96	53,109,040.35
非流动资产	669,000,067.22	724,492,438.17
资产合计	1,271,745,366.04	1,325,756,168.41
流动负债：	645,217,041.38	537,345,548.01
非流动负债	219,122,104.70	328,820,696.87
负债合计	864,339,146.08	866,166,244.88
少数股东权益	-6,385,139.83	14,005,126.14
归属于母公司股东权益	413,791,359.79	445,584,797.39
按持股比例计算的净资产份额	165,516,543.92	178,233,918.96
调整事项	150,002.18	1,298,885.23
--内部交易未实现利润	150,002.18	1,298,885.23
对联营企业权益投资的账面价值	165,666,546.10	179,532,804.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	892,822,659.78	1,055,379,425.78
财务费用	25,506,852.70	25,386,145.42
所得税费用	-5,804,089.58	4,149,996.64
净利润	-29,760,351.68	3,607,115.14
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-29,760,351.68	3,607,115.14
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
联营企业	—	—
投资账面价值合计	81,642,132.63	28,046,590.41
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
--净利润	-3,994,004.09	-516,836.22
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-3,994,004.09	-516,836.22

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元和卢布有关,除本集团的几个下属子公司以欧元和美元进行采购和销售外,本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日,除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及卢布余额外,本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
货币资金-美元	5,855,017.36	972,879.02

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
货币资金-欧元	1,676,108.04	2,099,580.45
货币资金-卢布	44,820.85	13,115.80
应收账款-美元	3,438,132.90	1,029,871.00
应收账款-欧元	352,058.50	8,979,532.96
预收账款-美元	0.00	0.00
预收账款-欧元	3,773.22	0.00
合同负债-美元	317,758.00	
合同负债-欧元	0.00	52,033.16
应付账款-美元	3,046,781.00	2,701,185.32
应付账款-欧元	193,553.14	9,617,103.06
预付账款-美元	68,740.00	0.00
预付账款-欧元	20172.55	524,594.55
短期借款-欧元	0.00	2,745,717.76

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年12月31日,本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同,金额合计为5.3亿元。

3) 价格风险

本集团以市场价格提供运输服务,因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本集团由市场部门确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计:467,207,438.79元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2020年12月31日,本集团尚未使用的银行借款额度为950,000,000.00元。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	—	—	—	—	—
货币资金	949,462,814.86	0.00	0.00	0.00	949,462,814.86
应收票据	52,294,925.54	0.00	0.00	0.00	52,294,925.54
应收账款	1,422,504,327.50	0.00	0.00	0.00	1,422,504,327.50
其它应收款	131,983,950.42	0.00	0.00	0.00	131,983,950.42
应收款项融资	65,013,574.17	0.00	0.00	0.00	65,013,574.17
金融负债	—	—	—	—	—
短期借款	697,898,274.88	0.00	0.00	0.00	697,898,274.88
应付票据	24,318,600.00	0.00	0.00	0.00	24,318,600.00
应付账款	738,336,495.61	0.00	0.00	0.00	738,336,495.61
其它应付款	134,439,269.55	0.00	0.00	0.00	134,439,269.55
应付利息	1,457,085.61	0.00	0.00	0.00	1,457,085.61
应付职工薪酬	24,831,707.77	0.00	0.00	0.00	24,831,707.77
一年内到期的非流动负债	154,934,209.08	0.00	0.00	0.00	154,934,209.08

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付债券	0.00	0.00	545,548,763.31	0.00	545,548,763.31
长期应付款	0.00	159,208,187.13	72,806,215.57	0.00	232,014,402.70

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2020年度		2019年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	2,699,521.26	2,699,521.26	-560,522.96	-560,522.96
所有外币	对人民币贬值5%	-2,699,521.26	-2,699,521.26	560,522.96	560,522.96

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)
吉林省长久实业集团有限公司	长春市	运输、销售	7,000.00	76.65	76.65
薄世久、李桂屏	—	—	—	—	—

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
吉林省长久实业集团有限公司	7,000万元	0.00	0.00	7,000万元

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股数量(股)		持股比例(%)	
	年末数量	年初数量	年末比例	年初比例
吉林省长久实业集团有限公司	429,454,533	429,454,533	76.65	76.69

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1)企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3.(1)重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年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	与本公司关系
江苏悦达长久物流有限公司	联营企业
秭归港融汽车物流有限公司	联营企业
中世国际物流有限公司	联营企业
上海业民科技有限公司	联营企业之子公司
中甫(上海)航运有限公司	联营企业之子公司
中久装备智能科技有限公司	联营企业之子公司

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
北京奥嘉世茂汽车销售服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京博丰长久丰田汽车销售服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京恒安广信汽车维修服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京长久世达汽车销售有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京长久世达汽车销售有限公司等	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
德融国际融资租赁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
佛山市顺德区世锦汽车贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广西鑫广达博远汽车销售服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广西鑫广达旗瑞汽车销售服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广西鑫广达汽车销售服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广西鑫广达长久汽车商贸有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
海南博众汽车销售有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
吉林市长久专用车有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
三亚长久博众汽车服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津久车悦供应链管理有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
长久(滁州)专用汽车有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
长久金孚企业管理咨询(深圳)有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
长久数字科技(北京)有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中世施奈莱克物流有限公司	其他关联方
北京九曜智能科技有限公司	其他关联方

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中甫(上海)航运有限公司	接受劳务	415,796,464.60	538,868,268.42
江苏悦达长久物流有限公司	接受劳务	12,947,356.27	8,916,976.21
北京九曜智能科技有限公司	接受劳务	14,112,925.00	26,599,454.46
长久(滁州)专用汽车有限公司	采购商品	2,442,207.24	0.00
北京长久世达汽车销售有限公司	采购商品	692,009.83	0.00
秭归港融汽车物流有限公司	接受劳务	68,677.90	0.00
广西鑫广达博远汽车销售服务有限公司	接受劳务	0.00	21,198.00
合计	—	446,059,640.84	574,405,897.09

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
江苏悦达长久物流有限公司	提供劳务	33,022,679.84	0.00
秭归港融汽车物流有限公司	提供劳务	9,380,457.67	1,724,281.70
广西鑫广达长久汽车商贸有限公司	提供劳务	501,464.16	0.00
吉林市长久专用车有限公司	提供劳务	454,816.51	36,726.86
吉林省长久实业集团有限公司	提供劳务	348,196.78	0.00
广西鑫广达博远汽车销售服务有限公司	提供劳务	248,820.76	0.00
长久金孚企业管理咨询(深圳)有限公司	提供劳务	165,901.85	26,351.39
广西鑫广达旗瑞汽车销售服务有限公司	提供劳务	162,509.44	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
广西鑫广达汽车销售服务有限公司	提供劳务	162,135.84	0.00
中世国际物流有限公司	提供劳务	134,351.11	9,134,214.95
中久装备智能科技有限公司	提供劳务	67,870.30	282,986.21
中甫(上海)航运有限公司	提供劳务	95,827.76	58,292.00
广西鑫广达汽车贸易有限公司	提供劳务	58,348.62	0.00
长久数字科技(北京)有限公司	提供劳务	32,502.25	109,495.40
三亚长久博众汽车服务有限公司	提供劳务	16,880.73	0.00
天津久车悦供应链管理有限责任公司	提供劳务	16,727.78	3,395,697.32
海南博众汽车销售有限公司	提供劳务	13,918.72	0.00
北京九曜智能科技有限公司	提供劳务	7,750.46	106,403.92
长久(滁州)专用汽车有限公司	销售商品/ 提供劳务	4,311.93	636,068.25
北京长久世达汽车销售有限公司等	提供劳务	0.00	436,573.26
北京融通德承股权投资基金管理有限公司	处置股权	2,500,000.00	0.00
合计	—	47,395,472.51	15,947,091.26

2. 关联租赁情况

(1) 出租情况

承租方名称	出租方名称	租赁资产 种类	本年确认的 租赁收益	上年确认的 租赁收益
中甫(上海)航运有限公司	中江海	船舶	4,248,552.24	2,301,264.78
吉林市长久专用车有限公司	吉林长久 公司	土地	205,821.33	862,984.18
中世国际物流有限公司	中江海	车辆	373,008.86	295,517.12
中久装备智能科技有限公司	常熟长恒	房屋	122,151.52	0.00
中久装备智能科技有限公司	黑龙江长久公司	房屋	200,016.00	0.00
中世施奈莱克物流有限公司	重庆久坤公司	车辆	246,353.79	0.00
北京恒安广信汽车维修服务有限公司	本公司	土地	0.00	581,427.88
合计	—	—	5,395,903.74	4,041,193.96

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
吉林省长久实业集团有限公司	吉林长久	土地	1,574,781.64	1,574,781.64
中久装备智能科技有限公司	国际汽车	房屋	719,051.23	1,528,553.41
德融国际融资租赁有限公司	重庆久坤	车辆	0.00	1,132,854.86
吉林省长久实业集团有限公司	山东重汽	车辆	0.00	74,437.86
吉林省长久实业集团有限公司	本公司	房屋	4,036,697.28	1,037,735.85
合计	—	—	6,330,530.15	5,348,363.62

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	担保合同到期日	主合同到期日	担保是否已经履行完毕
本公司、长久集团、薄世久	长久联合	119,690,080.88	2018-9-30	主合同项下承租人全部债务履行期限届满之日起满三年	2023-9-29	否
本公司、长久集团、薄世久	长久联合	51,295,748.96	2018-10-12	主合同项下承租人全部债务履行期限届满之日起满三年	2023-9-29	否
本公司、薄世久	长久联合	52,458,427.62	2018-3-23	主合同债务期限届满之日起两年	2023-3-22	否
本公司、薄世久	长久联合	34,945,396.59	2018-3-24	主合同债务期限届满之日起两年	2023-3-23	否
本公司、薄世久	长久联合	79,311,764.00	2018-3-24	主合同债务期限届满之日起两年	2023-3-23	否
本公司、薄世久	长久联合	101,493,757.26	2018-3-23	主合同债务期限届满之日起两年	2023-3-22	否
本公司	长久联合	164,263,269.60	2018-4-20	主合同项下债务履行期限届满之日后两年	2023-4-19	否
长久集团、薄世久、李桂屏	本公司	100,000,000.00	2020-8-7	主合同项下债务履行期限届满之日后三年	2021-8-6	否
长久集团、薄世久、李桂屏	本公司	100,000,000.00	2020-11-25	主合同项下债务履行期限届满之日后三年	2021-9-4	否

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	担保合同到期日	主合同到期日	担保是否已经履行完毕
薄世久	本公司	50,000,000.00	2020-6-8	主合同项下债务履行期限届满之日后三年	2021-6-8	否
长久集团、薄世久	本公司	50,000,000.00	2020-2-27	主合同项下债务履行期限届满之日后三年	2021-2-3	否
长久集团	本公司	100,000,000.00	2020-3-31	主合同项下债务履行期限届满之日后三年	2021-1-6	否
长久集团、薄世久、李桂屏	本公司	130,000,000.00	2020-5-22	主合同项下债务履行期限届满之日后两年	2020-5-21	否

4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	9,667,681.87	9,780,165.41

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏悦达长久物流有限公司	19,404,456.54	0.00	0.00	0.00
应收账款	秭归港融汽车物流有限公司	5,926,834.03	0.00	1,880,498.35	0.00
应收账款	中甫(上海)航运有限公司	2,664,564.80	0.00	2,600,429.06	0.00
应收账款	中久装备智能科技有限公司	126,772.61	0.00	115,959.68	0.00
应收账款	天津久车悦供应链管理有限责任公司	522,277.75	0.00	689,629.24	0.00
应收账款	长久金孚企业管理咨询(深圳)有限公司	40,620.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	津久亚威(天津)融资租赁有限公司	6,384.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	北京长久世达汽车销售有限公司	3,600.00	0.00	3,600.00	0.00
应收账款	长久数字科技(北京)有限公司	200.00	0.00	32,950.00	0.00
应收账款	中世国际物流有限公司	0.00	0.00	12,603,669.20	0.00
应收账款	长久(滁州)专用汽车有限公司	0.00	0.00	474,714.40	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
应收账款	吉林市长久专用车有限公司	0.00	0.00	213,549.00	0.00
应收账款	北京九曜智能科技有限公司	0.00	0.00	64,978.00	0.00
应收账款	佛山市顺德区世锦汽车贸易有限公司	0.00	0.00	6,840.00	0.00
应收账款	北京奥嘉世茂汽车销售服务有限公司	0.00	0.00	2,000.00	0.00
应收账款	北京博丰长久丰田汽车销售服务有限公司	0.00	0.00	2,000.00	0.00
预付款项	长久(滁州)专用汽车有限公司	0.00	0.00	1,180,000.00	0.00
其他应收款	中世国际物流有限公司	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00
其他应收款	中甫(上海)航运有限公司	60,500.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	上海业民科技有限公司	28,740.00	0.00	28,940.00	0.00
其他应收款	江苏悦达长久物流有限公司	24,966.56	0.00	24,966.56	0.00
其他应收款	中久装备智能科技有限公司	7,920.00	0.00	7,920.00	0.00
其他应收款	德融国际融资租赁有限公司	0.00	0.00	432,750.00	0.00
其他应收款	秭归港融汽车物流有限公司	0.00	0.00	25,793.41	0.00
应收票据	中世国际物流有限公司	241,500.00	0.00	0.00	0.00
合计		29,359,336.29	0.00	20,691,186.90	0.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	中甫(上海)航运有限公司	87,337,551.04	116,699,932.98
应付账款	江苏悦达长久物流有限公司	7,800,998.43	8,916,976.21
应付账款	北京九曜智能科技有限公司	3,689,494.91	15,982,281.59
应付账款	上海业民科技有限公司	2,420,226.34	2,420,226.34
应付账款	吉林市长久专用车有限公司	1,160,000.00	2,160,000.00
应付账款	长久集团	858,255.96	858,255.98
应付账款	长久(滁州)专用汽车有限公司	747,663.80	777,663.80
应付账款	秭归港融汽车物流有限公司	68,677.90	0.00
合同负债	江苏悦达长久物流有限公司	1,634.04	0.00
预收账款	北京恒安广信汽车维修服务有限公司	0.00	34,025.84
其他流动负债	中久装备智能科技有限公司	2,247,604.64	0.00
其他流动负债	江苏悦达长久物流有限公司	98.04	0.00
长期应付款	德融国际融资租赁有限公司	0.00	275,952.93

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
一年内到期的 长期应付款	德融国际融资租赁有限公司	0.00	1,444,418.26
合计		106,332,205.10	149,569,733.93

十一、或有事项

(一) 截止2020年12月31日,本公司为其他单位提供担保情况。

本公司为其他单位提供担保情况详见本附注“十、(二)3.关联担保”所述。

(二) 截止2020年12月31日,本集团重大未决诉讼情况。

1、截止2020年12月31日,湖北长久账面应收湖南君泰新能源汽车销售服务有限公司(以下简称湖南君泰)1,004,278.07元。2020年8月13日,湖南省长沙县人民法院(2020)湘0121民初6882号民事判决书判决:①限湖南君泰于判决生效后十日内支付湖北长久运费1,004,278.07元;②限湖南君泰于判决生效后十日内向湖北长久支付运费利息(以运费943,734.47元为基数,自2020年4月27日至实际付清之日止,按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算);③限湖南君泰于判决生效后十日内向湖北长久支付财产保全责任保险保费3,078.87元;④案件受理费14,064.00元,减半收取7,032.00元,财产保全费5,000.00元,共计12,032.00元,由湖南君泰负担。截止报告日,湖北长久并未收到湖南君泰的还款。湖南君泰因自身失信被限制高消费。截止报告日对湖南君泰的应收账款已全额计提坏账。

(三) 除存在上述或有事项外,截止2020年12月31日,本集团无其他需披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

(一) 经营场所租赁事项

截止2020年12月31日(T),本集团就经营租入办公场所等项目之不可撤销经营租赁合同所需于下列期间承担款项如下:

期间	经营租赁
T+1年	49,668,584.73
T+2年	37,168,891.95
T+3年	28,910,447.82
T+3年以上	49,497,035.16
合计	165,244,959.66

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 运输车辆租赁事项

截止2020年12月31日(T),本集团就融资租赁项目之不可撤销合同所需于下列期间承担款项如下:

期间	承诺支付金额
T+1年	176,122,051.65
T+2年	170,522,354.46
T+3年	74,672,488.93
合计	421,316,895.04

已签订的正在履行的融资租赁合同及财务影响

期间	融资租赁租金				合计
	山东豪沃汽车金融有限公司	一汽财务有限公司	一汽租赁有限公司	兴业金融租赁有限责任公司	
T+1年	49,161,649.92	34,545,958.92	45,783,310.86	46,631,131.95	176,122,051.65
T+2年	49,161,649.92	34,545,958.92	42,976,877.58	43,837,868.04	170,522,354.46
T+3年	16,387,216.64	10,619,283.83	16,602,252.36	31,063,736.10	74,672,488.93
合计	114,710,516.48	79,711,201.67	105,362,440.80	121,532,736.09	421,316,895.04

1. 山东豪沃汽车金融有限公司

2018年4月20日,长久联合与山东豪沃汽车金融有限公司(以下简称山东豪沃)签订2018ZR01050021车辆融资租赁合同,取得固定资产融资额本金为208,656,000.00元,合同利息总额为37,738,904.40元,本息合计为246,394,904.40元。根据合同约定,为方便车辆管理和营运,融资租赁车辆落户于长久联合,山东豪沃享有车辆所有权,长久联合享有车辆租赁使用权,租赁期为60个月。租赁车辆交付长久联合使用后,租赁车辆的毁损及其他所有风险均由长久联合承担。山东豪沃与本公司签订2018ZS04050011最高额担保合同,由本公司对上述债务担保。同时,长久联合与山东豪沃签订2018ZR02050021车辆抵押合同,以购买的运输车辆作为抵押担保。2020年12月长久联合提前还款260,971.27元,根据新的还款计划,融资额本金为208,656,000.00元,合同利息总额变更为37,716,325.85元,本息合计金额为246,372,325.85元。截止2020年12月31日,山东豪沃已支付款项至长久(滁州)专用汽车有限公司本金208,656,000.00元,长久联合已支付山东豪沃本息131,661,809.37元,尚有114,710,516.48元本息未支付,未确认融资费用余额8,641,571.39元。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 一汽财务有限公司

2018年3月24日,长久联合与一汽财务有限公司(以下简称一汽财务)签订GFMA148UMN6RZ001车辆融资租赁合同,租赁本金为147,840,000.00元,合同利息总额为25,170,279.42元,本息合计为173,010,279.42元。根据合同约定,为满足长久联合经营需要,标的物不发生实际转移,但双方确认实际所有权归属于一汽财务。租赁期为60个月,租赁期届满后,由承租人留购租赁物,名义货价为0.00元。租赁物在交付给长久联合后,货物的毁损和灭失风险概由长久联合承担。一汽财务与长久联合签订GFMA148UMN6RZ001DY001车辆抵押合同,以购买的运输车辆作为抵押担保。同时,一汽财务分别与薄世久和本公司签订GFMA148UMN6RZ001BZ001和GFMA148UMN6RZ001BZ002保证合同,对上述债务提供担保。截止2020年12月31日,长久联合已收到一汽财务租赁款本金147,840,000.00元,已支付本息93,299,077.75元,尚79,711,201.67元本息未支付,未确认融资费用余额5,575,046.2元。

3. 一汽租赁有限公司

2018年3月23日,长久联合与一汽租赁有限公司(以下简称一汽租赁)签订FLMA148UMN-6RZ001和FLMA148UMN-6RZ002融资租赁合同,租赁本金分别为61,354,800.00(117台车)和139,104,000.00(280台车)元,合计本金为200,458,800.00元,合同利息总额为36,863,031.99元,本息合计为237,321,831.99元。根据合同约定,为长久联合经营需要,标的物不发生实际转移,但双方确认实际所有权归属于一汽租赁。租赁期为60个月,租赁期届满后,由承租人留购租赁物,名义货价为0.00元。租赁物在交付给长久联合后,货物的毁损和灭失风险概由长久联合承担。一汽租赁与长久联合签订FLMA148UMN-6RZ001DY001和FLMA148UMN-6RZ002DY001车辆抵押合同,以购买的运输车辆作为抵押担保。同时,一汽租赁分别与薄世久和本公司签订FLMA148UMN-6RZ001BZ001和FLMA148UMN-6RZ002BZ001、FLMA148UMN-6RZ001BZ002和FLMA148UMN-6RZ002BZ002保证合同,对上述债务提供担保。截止2020年12月31日,长久联合已收到一汽租赁租赁款200,458,800.00元(收到397台车辆租赁款),已支付本息131,959,391.19元,尚余105,362,440.80元本息未支付,未确认融资费用余额8,851,063.84元。

4. 兴业金融租赁有限责任公司

(1) 2018年9月30日,长久联合与兴业金融租赁有限责任公司(以下简称兴业租赁)签订CIBFL-2018-090-HZ融资租赁合同,长久联合以筹措资金为目的,由长久联合将租赁物转让给兴业租赁,再由兴业租赁出租给长久联合。租赁物购买价款为140,000,000.00元,合同利息总额为25,412,005.19元,本息合计为165,412,005.19元。为满足运营的需要,租赁物被登记于长久联合名下,并不实际表明在相关机关登记的

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

登记人为租赁物的实际所有人。租赁期为5年,在租赁期间内,兴业租赁为租赁物的唯一所有权人。同时长久联合向兴业租赁支付1000万元保证金,在兴业租赁支付租赁款时直接扣减,此部分金额的收取不构成合同项下租赁成本的减少或租赁利率的变相提高,同时在办理抵押登记完成后,将租赁保证金予以退还,保证金不计提利息。在租赁期届满后,由长久联合支付兴业租赁留购价款1.00万元后,可以取得租赁物的所有权。兴业租赁与长久联合签订CIBFL-2018-090-HZ-DY抵押合同,同时兴业租赁分别与本公司、长久集团和薄世久签订CIBFL-2018-090-HZ-BZ001、CIBFL-2018-090-HZ-BZ002和CIBFL-2018-090-HZ-BZ003保证合同,对上述债务提供担保。截止2020年12月31日,长久联合已收到兴业租赁租赁款本金140,000,000.00元,已支付本息80,339,089.93元,尚余85,072,915.26元本息未支付,未确认融资费用余额7,910,421.28元。

(2) 2018年10月12日,长久联合与兴业租赁签订CIBFL-2018-091-HZ融资租赁合同,长久联合以筹措资金为目的,由长久联合将租赁物转让给兴业租赁,再由兴业租赁出租给长久联合。租赁物购买价款为60,000,000.00元,合同利息总额为10,546,484.37元,本息合计为70,546,484.37元。为满足运营的需要,租赁物被登记于长久联合名下,并不实际表明在相关机关登记的登记人为租赁物的实际所有人。租赁期为5年,在租赁期间内,兴业租赁为租赁物的唯一所有权人。在租赁期届满后,由长久联合支付兴业租赁留购价款1万元后,可以取得租赁物的所有权。兴业租赁与长久联合签订CIBFL-2018-091-HZ-DY抵押合同,同时兴业租赁分别与本公司、长久集团和薄世久签订CIBFL-2018-091-HZ-BZ001、CIBFL-2018-091-HZ-BZ002和CIBFL-2018-091-HZ-BZ003保证合同。截止2020年12月31日,长久联合以票据形式已收到兴业租赁租赁款60,000,000.00元,已支付本息34,086,663.54元,尚余36,459,820.83元本息未支付,未确认融资费用余额3,390,180.55元。

十三、资产负债表日后事项

1. 控股股东部分股份质押事项

本公司控股股东吉林省长久实业集团有限公司(以下简称长久集团)持有本公司股份429,454,533股,占公司总股本的76.65%,截止2021年2月19日,累计质押公司股份196,672,200股,占其所持公司股份的45.80%,占公司总股本的35.10%。

长久集团资信状况良好,具备资金偿还能力,其还款来源主要为营业利润、上市公司股票分红、投资收益等,质押股份不存在平仓风险或被强制平仓的情形,本次股份质押事项相关风险可控。若公司股价波动触及警戒线或平仓线,长久集团将积极采取应对措施,包括但不限于补充质押、提前偿还等。控股股东本次部分股份解除质押事项不会对公司生产经营、公司治理产生实质性影响,不存在对控股股东履行业绩补偿义务,不会导致公司实际控制权发生变更。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 修改公司章程

2021年2月1日，根据第四届董事会第二次会议及第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，本公司可转换公司债券转股导致公司股本变动，根据《中华人民共和国证券法（2019年修订）》的要求，结合公司实际情况，对原《公司章程》部分条文进行修订。2021年2月19日，2021年第一次临时股东大会审议通过上述议案。

公司股本变动系公司发行的可转换公司债券“长久转债”在转股期发生转股所致。公司“长久转债”转股期为自2019年5月13日至2024年11月6日。2019年10月1日至2020年12月31日，累计有21,000元“长久转债”转换为公司股份，累计转股数为1,832股。

公司章程修订内容为：①第三条修订为：公司于2016年6月20日经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股股票4,001万股，并于2016年8月10日于上海证券交易所（以下简称上交所）上市交易。经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准北京长久物流股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2018】876号）的核准，本公司向社会公开发行面值总额7亿元的可转换公司债券；②第六条修订为：公司注册资本为56,027.64万元；③第十九条修订为：公司股份总数为56,027.64万股，每股面值1元，公司的股本结构为普通股56,027.64万股；④第二十八条修订为：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后6个月内，遵守下列限制性规定：（1）每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；（2）离职后半年内，不得转让其所持本公司股份；（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及本所业务规则对董监高股份转让的其他规定；⑤第二十九条修订为：公司公开发行股票上市交易后，公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份5%以上的股东，将其持有的本公司股票或者其他具有股权性质的证券在买入后6个月内卖出，或者在卖出后6个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。但是，证券公司因包销购入售后剩余股票而持有5%以上股份的，卖出该股票不受6个月时间限制；⑥第七十八条修订为：董事会、独立董事、持有百分之一以上有表决权股份的股东或者依照法律、行政法规或者国务院证券监督管理机构的规定设立的投资者保护机构（以下简称投资者保护机构），可以作为征集人，自行或者委托证券公司、证券服务机构，公开请求上市公司股东委托其代为出席股东大会，并代为行使提案权、表决权等股东权利。禁止以有偿或者变相有偿的方式征集股东投

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

票权。公司不得对征集投票权提出最低持股比例的限制;⑦第一百五十九条修订为:聘用取得符合《证券法》规定的会计师事务所进行会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等业务,聘期1年,可以续聘;⑧第一百七十条修订为:公司指定证券交易场所的网站和《中国证券报》、《证券日报》等符合国务院证券监督管理机构规定条件的至少一家媒体为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。

3. 为关联方中世国际物流有限公司全资子公司提供担保

2021年2月1日,本公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于拟为联营公司中世国际全资子公司提供担保的议案》。为了满足中甫(上海)航运有限公司(以下简称中甫航运)、中久装备智能科技有限公司(以下简称中久科技)实际生产经营的需要,降低融资成本,本公司以持股比例为限为联营公司中世国际物流有限公司(以下简称中世国际)全资子公司中甫航运、中久科技在芜湖扬子农村商业银行的银行贷款进行担保,具体如下:①本公司以在中世国际的持股比例40%为限,向中甫航运、中久科技的银行贷款授信提供共计不超过人民币3,800万元的连带责任保证。②中世国际为上述担保行为提供反担保。③董事会提请股东大会授权公司经营管理层在预计担保额度内,根据中甫航运、中久科技的实际资金需求情况,具体决定、审批各担保事项,并签署担保、反担保协议及相关法律文件。④中世国际股东瑞源国际资源投资有限公司同时以在中世国际的持股比例30%为限,向中甫航运、中久科技的银行贷款授信提供共计不超过人民币2,850万元的连带责任保证。2021年2月19日,2021年第一次临时股东大会审议通过上述议案。

4. 子公司甘肃长久注销完成

甘肃长久为本公司的全资子公司。根据2020年12月9日召开的第三届董事会第三十二次会议,审议通过了《关于兰州新区对外投资项目终止的议案》,同意注销项目公司甘肃长久。本公司近日收到兰州新区市场监督管理局出具的《准予注销登记通知书》,上述项目公司注销事项已办理完毕,项目公司注销后将不再纳入本集团合并财务报表范围,不会对本集团整体业务发展和盈利水平产生不良影响,不存在损害本集团及中小股东利益的情形。

5. 收购 ADAMPOL S.A 部分股权

2021年1月8日,本公司全资孙公司德国长久(波兰)(以下简称波兰长久公司)与GLOVIS EUROPE GMBH签订了《股东协议》,波兰长久公司拟以现金方式收购ADAMPOL S.A的30%的股权,收购总价为1,830.00万欧元。本次对外投资未构成关联交易、未构成重大资产重组,无需提交董事会和股东大会审议。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

ADAMPOL S.A 是韩国现代集团旗下物流企业 GLOVIS EUROPE GMBH 的全资子公司,收购后 ADAMPOL S.A 的股权结构为:股东 GLOVIS EUROPE GMBH 对其持股比例由 100%减少为 70%,波兰长久公司对其持股比例由 0%增加至 30%。

6. 使用部分可转换公司债券闲置募集资金进行委托理财

本公司于 2021 年 1 月 8 日召开第四届董事会第一次会议及第四届监事会第一次会议审议通过了《关于使用部分可转换公司债券闲置募集资金购买理财产品的议案》,同意在董事会审议通过后一年内,使用最高额度不超过人民币 4.40 亿元的部分可转换公司债券闲置募集资金进行现金管理,投资于安全性高、流动性好的理财产品,资金可以滚动使用,期限不超过一年(自公司董事会决议之日起计算)。

2021 年 3 月 1 日,本公司使用部分可转换公司债券闲置募集资金向平安银行广州分行营业部购买了 15,000 万元的本金保证型理财产品,日期为 2021 年 3 月 2 日至 2021 年 6 月 29 日,收益计算期限为 119 天。

7. 可转债转股结果暨股份变动情况

2019 年 5 月 13 日至 2021 年 3 月 31 日,累计有 3,115,000 元“长久转债”转换为公司股份,累计转股数为 262,906 股,占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0469%。其中,自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日期间,公司 A 股可转债转成公司普通股股票的数量为 537 股,占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0001%。截至 2021 年 3 月 31 日,尚未转股的可转债金额为 696,885,000 元,占可转债发行总量的 99.5550%。

十四、其他重要事项

截止本报告报出日,无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账损失		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提	9,083,153.47	1.66	9,083,153.47	100.00	0.00
按组合计提	537,087,267.32	98.34	791,070.62	0.15	536,296,196.70

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额				
	账面余额		坏账损失		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中: 账龄组合	409,586,924.69	75.00	791,070.62	0.19	408,795,854.07
本公司控制的子公司及合营、联营企业	127,500,342.63	23.34	0.00	0.00	127,500,342.63
合计	546,170,420.79	100.00	9,874,224.09	—	536,296,196.70

续表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账损失		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提	9,538,390.25	1.71	7,775,837.52	81.52	1,762,552.73
按组合计提	547,579,315.75	98.29	1,550,639.71	0.28	546,028,676.04
其中: 账龄组合	446,544,608.34	80.15	1,550,639.71	0.35	444,993,968.63
本公司控制的子公司及合营、联营企业	101,034,707.41	18.14	0.00	0.00	101,034,707.41
合计	557,117,706.00	100.00	9,326,477.23	—	547,791,228.77

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南猎豹汽车股份有限公司	4,244,494.00	4,244,494.00	100.00	涉及诉讼
浙江众泰汽车销售有限公司	1,487,149.48	1,487,149.48	100.00	涉及诉讼
江苏金坛大乘汽车销售有限公司	1,061,659.05	1,061,659.05	100.00	涉及诉讼
长沙君马汽车销售有限公司	902,067.71	902,067.71	100.00	涉及诉讼
临沂卓泰汽车销售有限公司	537,970.58	537,970.58	100.00	涉及诉讼
江苏大迈出行科技有限公司	526,498.35	526,498.35	100.00	涉及诉讼
上海广润广告有限公司	170,000.00	170,000.00	100.00	涉及诉讼
众泰新能源汽车有限公司	107,119.65	107,119.65	100.00	涉及诉讼
重庆众泰汽车工业有限公司	23,856.80	23,856.80	100.00	涉及诉讼

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆众泰智造新能源汽车销售服务有限公司	22,337.85	22,337.85	100.00	涉及诉讼
合计	9,083,153.47	9,083,153.47	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账损失

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账损失	计提比例 (%)
0-6个月(含6个月)	393,670,457.23	0.00	0.00
6月-1年	10,186,489.42	101,864.89	1.00
1-2年	5,165,938.41	516,593.84	10.00
2-3年	547,039.63	164,111.89	30.00
3-4年	17,000.00	8,500.00	50.00
合计	409,586,924.69	791,070.62	—

续表

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账损失	计提比例 (%)
0-6个月(含6个月)	344,371,591.97	0.00	0.00
6个月-1年	97,180,401.26	971,804.02	1.00
1-2年	4,619,917.15	461,991.71	10.00
2-3年	347,525.00	104,257.50	30.00
3-4年	25,172.96	12,586.48	50.00
合计	446,544,608.34	1,550,639.71	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
0-6月(含6个月)	523,218,629.39
6个月-1年	10,186,489.42
1-2年	6,974,160.25
2-3年	5,774,141.73
3-4年	17,000.00
合计	546,170,420.79

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提	7,775,837.52	3,744,763.22	2,437,447.27	0.00	9,083,153.47
按组合计提	1,550,639.71	-673,899.89	0.00	85,669.20	791,070.62
合计	9,326,477.23	3,070,863.33	2,437,447.27	85,669.20	9,874,224.09

(4) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	85,669.20

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
CHANG JIU LOGISTICS GMBH	58,067,219.69	0-6个月	10.63	0.00
一汽物流有限公司	53,434,280.93	0-6个月 52,528,933.58元 6个月-1年 767,075.80元 1-2年 138,271.55元	9.78	21,497.91
国际汽车	51,952,502.77	0-6个月	9.51	0.00
重庆哈弗物流有限公司	42,140,813.44	0-6个月 40,651,638.17元 6个月-1年 1,486,558.07元 1-2年 2,617.20元	7.72	15,127.30
沃尔沃汽车(亚太)投资控股有限公司	29,376,002.76	0-6个月	5.38	0.00
合计	234,970,819.59	—	43.02	36,625.21

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	4,435,837.09	1,652,624.67
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	1,158,013,295.92	1,261,417,664.71
合计	1,162,449,133.01	1,263,070,289.38

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2.1 应收利息

项目	年末余额	年初余额
对子公司借款利息	4,435,837.09	1,652,624.67

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、备用金、押金组合	38,078,568.40	72,775,629.67
事故借款	766,124.51	1,902,486.05
代垫款项	508,846.24	266,905.76
关联方往来款	1,126,913,314.78	1,192,753,349.14
合计	1,166,266,853.93	1,267,698,370.62

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2020年1月1日余额	0.00	26,548.00	6,254,157.91	6,280,705.91
2020年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	0.00	2,051,540.00	2,051,540.00
本年转回	0.00	0.00	78,687.90	78,687.90
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2020年12月31日余额	0.00	26,548.00	8,227,010.01	8,253,558.01

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	761,954,882.25
1-2年	138,381,238.89
2-3年	228,642,663.04
3年以上	37,288,069.75
合计	1,166,266,853.93

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提	6,254,157.91	2,051,540.00	78,687.90	0.00	8,227,010.01
按组合计提	26,548.00	0.00	0.00	0.00	26,548.00
合计	6,280,705.91	2,051,540.00	78,687.90	0.00	8,253,558.01

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
长久联合	关联方往来款	392,606,557.01	1年以内	33.66	0.00
辽宁长久	关联方往来款	129,025,240.42	1年以内 67,069,247.97 元 1-2年 27,689,741.05 元 2-3年 34,266,251.4 元	11.06	0.00
唐山长久	关联方往来款	123,388,075.46	1年以内 148.00 元 1-2年 10,208,878.29 元 2-3年 113,179,049.17 元	10.58	0.00
国际汽车	关联方往来款	95,450,909.72	1年以内 35,426,164.66 元 1-2年 60,024,745.06 元	8.18	0.00
常熟长恒	关联方往来款	52,539,595.89	1年以内	4.50	0.00
合计	—	793,010,378.50	—	67.98	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	1,292,185,888.74	0.00	1,292,185,888.74	1,262,988,591.74	0.00	1,262,988,591.74
对联营、合营企业投资	247,308,678.73	0.00	247,308,678.73	207,579,394.60	0.00	207,579,394.60
合计	1,539,494,567.47	0.00	1,539,494,567.47	1,470,567,986.34	0.00	1,470,567,986.34

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
吉林长久	32,780,000.00	0.00	0.00	32,780,000.00	0.00	0.00
芜湖长久	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
柳州长久	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
唐山长久	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
国际汽车	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
佛山长众	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
大连汇通	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00
重庆特锐	33,609,300.00	0.00	0.00	33,609,300.00	0.00	0.00
济南长久	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
江苏长久	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
德国长久	4,234,305.60	0.00	0.00	4,234,305.60	0.00	0.00
青岛长久	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00
长久集运	24,000,000.00	0.00	0.00	24,000,000.00	0.00	0.00
湖北长久	60,000,000.00	0.00	0.00	60,000,000.00	0.00	0.00
长久联合	324,700,000.00	0.00	0.00	324,700,000.00	0.00	0.00
辽宁长久	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
天津保理	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
中江海	204,000,000.00	0.00	0.00	204,000,000.00	0.00	0.00
哈欧国际	49,929,678.87	0.00	0.00	49,929,678.87	0.00	0.00
安徽长久	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
黑龙江长久	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00
大连长久	110,000.00	100,000.00	0.00	210,000.00	0.00	0.00
重庆久坤	109,995,000.00	0.00	0.00	109,995,000.00	0.00	0.00
吉林掌控	23,290,000.00	0.00	0.00	23,290,000.00	0.00	0.00
哈欧贸易	2,200,000.00	0.00	0.00	2,200,000.00	0.00	0.00
山东重汽	15,000,000.00	0.00	0.00	15,000,000.00	0.00	0.00
长久华北	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00
滁州韵车	24,639,127.27	0.00	0.00	24,639,127.27	0.00	0.00
湖北玉力	851,180.00	122,000.00	0.00	973,180.00	0.00	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
长久科技	1,350,000.00	13,780,000.00	0.00	15,130,000.00	0.00	0.00
长久智运	300,000.00	6,500,000.00	0.00	6,800,000.00	0.00	0.00
海南长久	0.00	6,300.00	0.00	6,300.00	0.00	0.00
久格航运	0.00	4,590,000.00	0.00	4,590,000.00	0.00	0.00
久洋船务	0.00	6,093,997.00	0.00	6,093,997.00	0.00	0.00
世久国际	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00	0.00
合计	1,262,988,591.74	31,197,297.00	2,000,000.00	1,292,185,888.74	0.00	0.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		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
联营企业					
中世国际物流有限公司	179,532,804.19	0.00	0.00	-13,866,258.09	0.00
秣归港融汽车物流有限公司	1,194,991.48	0.00	0.00	-1,048,219.60	0.00
江苏悦达长久物流有限公司	24,500,000.00	49,000,000.00	0.00	307,626.90	0.00
江苏久鑫通供应链服务有限公司	2,351,598.93	0.00	1,885,878.46	-465,720.47	0.00
中银数字科技有限公司	0.00	13,000,000.00	0.00	-69,702.05	0.00
合计	207,579,394.60	62,000,000.00	1,885,878.46	-15,142,273.31	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	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		
联营企业						
中世国际物流有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	165,666,546.10	0.00
秣归港融汽车物流有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	146,771.88	0.00
江苏悦达长久物流有限公司	-5,242,564.10	0.00	0.00	0.00	68,565,062.80	0.00
江苏久鑫通供应链服务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中铨数字科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	12,930,297.95	0.00
合计	-5,242,564.10	0.00	0.00	0.00	247,308,678.73	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	999,942,627.05	931,060,975.33	1,803,380,792.68	1,734,967,195.06
其他业务	13,705,006.41	5,741,615.33	11,333,146.01	9,719,547.22
合计	1,013,647,633.46	936,802,590.66	1,814,713,938.69	1,744,686,742.28

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	178,267,069.48	154,469,334.60
权益法核算的长期股权投资收益	-15,142,273.31	-227,596.80
处置长期股权投资产生的投资收益	614,121.54	0.00
银行理财收益	4,236,036.24	89,820.99
合计	167,974,953.95	154,331,558.79

十六、财务报告批准

本财务报告于2021年4月16日由本公司董事会批准报出。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额
非流动资产处置损益	-407,860.31
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	0.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	32,041,337.72
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00
非货币性资产交换损益	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	5,707,926.64
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00
债务重组损益	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	0.00
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	591,224.36
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
小计	37,932,628.41
减：所得税影响额	9,347,935.40
少数股东权益影响额（税后）	-298,372.73
合计	28,883,065.74

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的 净利润	4.91	0.21	0.20
扣除非经常性损益后归属于 母公司普通股股东的净利润	3.73	0.16	0.16

北京长久物流股份有限公司

二〇二一年四月十六日



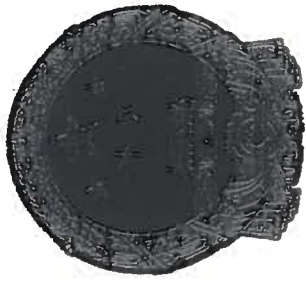
证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

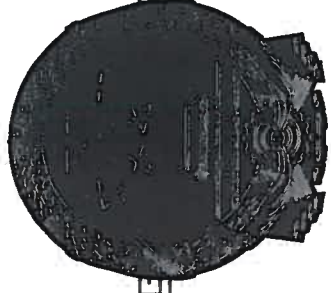
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号


批准执业日期: 2011年07月07日



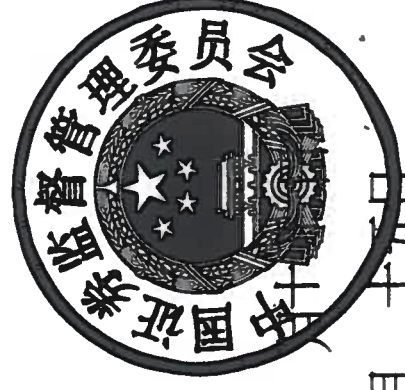


证书序号：000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证
券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：叶韶勋

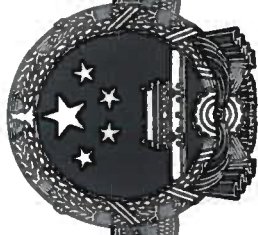


证书号：16

发证时间：

证书有效期至：

二〇一二年十月十五日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码
91110101592354581W



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克、叶韶娟、顾仁荣、李晓英、谭小青

经营范围 出具审计报告、验资报告、清算审计报告、资产评估报告、企业财务审计、内部控制审计、税务咨询、代理记账、法律事务、企业管理咨询、其他经营活动。
（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

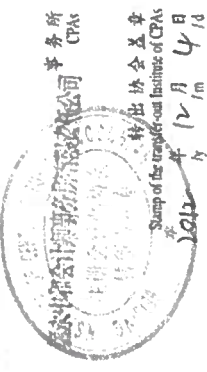


登记机关

2021年01月08日

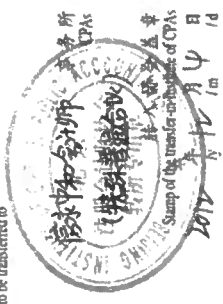
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年12月4日
Year /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年12月4日
Year /m /d

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 /m /d

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



姓 名 Full name 马伟军
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1970年08月22日
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 340104197008223016

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 /m /d

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 /m /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名: 马伟军
证书编号: 110001570009

2018年7月20日
Year /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年3月30日
Year /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2018年2月6日
Year /m /d

证书编号: 110001570009
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2018年10月30日
Date of Issue

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 Full name 张磊
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1982-12-22
工作单位 Working unit 北京中和会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 1523319821222210



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2013年7月3日

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2013年7月3日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
北京注册会计师协会
注册专用章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2013年6月26日

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs
北京注册会计师协会
注册专用章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2013年6月26日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 张明
证书编号: 110002400408

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

