

北京长久物流股份有限公司  
2019 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	13-122



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/2020BJA40306

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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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
<b>收入确认事项</b>	
如财务报表附注四、25. 及附注六、39. 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。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，业务收入能够可靠计量，相关经济利益很可能流入时确认收入。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) 检查本期运输业务的补价情况，核对补价合同中价格及期间条款与收入确认原则的一致性，并结合期后的支持性文件，评估补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，验收报告日收入确认的准确性。</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2019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

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。

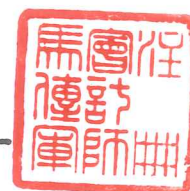
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：



中国 北京

二〇二〇年四月十七日

# 合并资产负债表

2019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	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六.1	1,580,921,874.17	1,476,458,563.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六.2	168,221,929.04	218,440,031.55
应收账款	六.3	1,654,894,769.95	2,225,377,316.72
应收款项融资	六.4	42,974,336.02	
预付款项	六.5	60,500,217.01	26,008,032.05
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	180,547,190.34	111,773,040.67
其中：应收利息	六.6		356,967.10
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六.7	2,077,015.11	8,248,623.44
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	94,775,622.81	62,402,148.50
<b>流动资产合计</b>		<b>3,784,912,954.45</b>	<b>4,128,707,756.15</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六.9	207,579,394.60	179,556,991.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	六.10	65,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	六.11	1,246,681,896.71	1,286,345,267.34
在建工程	六.12	116,399,835.67	158,155,464.39
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六.13	353,252,613.76	289,872,159.24
开发支出	六.14	11,375,014.62	8,231,085.94
商誉	六.15	7,084,627.32	7,084,627.32
长期待摊费用	六.16	10,383,832.66	7,640,660.78
递延所得税资产	六.17	82,774,929.53	46,390,141.16
其他非流动资产	六.18	281,694,390.88	236,611,226.87
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,382,226,535.75</b>	<b>2,224,887,624.44</b>
<b>资产总计</b>		<b>6,167,139,490.20</b>	<b>6,353,595,380.59</b>

法定代表人：

王世久

主管会计工作负责人：

丁帆

会计机构负责人：

丁帆



合并资产负债表 (续)

2019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	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六. 19	1, 224, 948, 349. 46	1, 034, 729, 038. 11
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六. 20	18, 416, 571. 92	65, 449, 300. 00
应付账款	六. 21	817, 370, 846. 19	982, 692, 545. 82
预收款项	六. 22	11, 622, 629. 53	1, 030, 895. 83
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六. 23	22, 023, 892. 22	29, 797, 367. 06
应交税费	六. 24	37, 747, 397. 38	87, 626, 664. 54
其他应付款	六. 25	115, 330, 482. 66	159, 678, 725. 97
其中: 应付利息	六. 25	1, 459, 914. 03	1, 176, 305. 49
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. 26	151, 046, 412. 82	164, 006, 873. 01
其他流动负债	六. 27	32, 534, 781. 37	21, 237, 241. 74
<b>流动负债合计</b>		<b>2, 431, 041, 363. 55</b>	<b>2, 546, 248, 652. 08</b>
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	六. 28	509, 737, 565. 89	476, 681, 380. 37
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六. 29	387, 814, 215. 41	536, 462, 011. 98
长期应付职工薪酬			
预计负债	六. 30	2, 255, 749. 97	
递延收益	六. 31		1, 276, 000. 00
递延所得税负债	六. 17	14, 173, 610. 04	4, 961, 390. 72
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>913, 981, 141. 31</b>	<b>1, 019, 380, 783. 07</b>
<b>负债合计</b>		<b>3, 345, 022, 504. 86</b>	<b>3, 565, 629, 435. 15</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	六. 32	560, 274, 537. 00	560, 014, 000. 00
其他权益工具	六. 33	211, 896, 940. 27	212, 835, 876. 94
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六. 34	390, 292, 745. 73	387, 503, 984. 96
减: 库存股			
其他综合收益	六. 35	-332, 959. 24	-390, 437. 23
专项储备	六. 36	10, 987, 092. 67	15, 770, 776. 13
盈余公积	六. 37	175, 212, 258. 85	165, 232, 756. 01
一般风险准备			
未分配利润	六. 38	1, 303, 271, 560. 22	1, 292, 631, 257. 69
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>2, 651, 602, 175. 50</b>	<b>2, 633, 598, 214. 50</b>
少数股东权益		170, 514, 809. 84	154, 367, 730. 94
<b>股东权益合计</b>		<b>2, 822, 116, 985. 34</b>	<b>2, 787, 965, 945. 44</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>6, 167, 139, 490. 20</b>	<b>6, 353, 595, 380. 59</b>

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

2019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	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		932,348,045.33	875,563,841.36
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		51,683,934.01	48,773,223.37
应收账款	十五.1	547,791,228.77	1,361,615,269.66
应收款项融资		11,531,691.80	
预付款项		12,180,655.40	21,873,895.42
其他应收款	十五.2	1,263,070,289.38	1,014,626,237.74
其中：应收利息	十五.2	1,652,624.67	345,000.00
应收股利			
存货		448,426.17	6,631,978.75
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		31,284,380.27	7,942,115.56
<b>流动资产合计</b>		<b>2,850,338,651.13</b>	<b>3,337,026,561.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五.3	1,470,567,986.34	1,311,098,275.87
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		65,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		27,222,733.19	32,384,484.65
在建工程		24,368,659.19	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,156,712.50	5,844,864.55
开发支出		11,375,014.62	8,231,085.94
商誉			
长期待摊费用		5,798,812.32	826,767.14
递延所得税资产		17,042,782.06	862,498.49
其他非流动资产		54,301,468.10	53,257,959.76
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,691,834,168.32</b>	<b>1,417,505,936.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,542,172,819.45</b>	<b>4,754,532,498.26</b>

法定代表人：

*甘世久*

主管会计工作负责人：

3

会计机构负责人：

*丁弘伟*

## 母公司资产负债表 (续)

2019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	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		950,000,000.00	680,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		253,330,000.00	313,358,900.00
应付账款		593,397,327.13	988,416,988.98
预收款项		34,025.84	296,414.46
合同负债			
应付职工薪酬		5,156,822.16	14,353,025.54
应交税费		1,010,770.62	12,554,966.04
其他应付款		276,104,554.76	344,207,463.34
其中：应付利息		1,468,618.38	881,158.32
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		1,498,237.81	3,585,754.15
<b>流动负债合计</b>		<b>2,080,531,738.32</b>	<b>2,356,773,512.51</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		509,737,565.89	476,681,380.37
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			1,276,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>509,737,565.89</b>	<b>477,957,380.37</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>2,590,269,304.21</b>	<b>2,834,730,892.88</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		560,274,537.00	560,014,000.00
其他权益工具		211,896,940.27	212,835,876.94
其中：优先股			
永续债			
资本公积		389,941,145.79	387,152,385.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		10,838,847.99	
盈余公积		175,212,258.85	165,232,756.01
未分配利润		603,739,785.34	594,566,587.41
<b>股东权益合计</b>		<b>1,951,903,515.24</b>	<b>1,919,801,605.38</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>4,542,172,819.45</b>	<b>4,754,532,498.26</b>

法定代表人：

于世久

主管会计工作负责人：

丁弘伟

会计机构负责人：

丁弘伟



合并利润表  
2019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	2019年度	2018年度
<b>一、营业总收入</b>		4,785,370,371.24	5,482,633,570.46
其中：营业收入	六.39	4,785,370,371.24	5,482,633,570.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		4,716,916,163.67	5,114,434,802.00
其中：营业成本	六.39	4,277,592,795.20	4,739,825,011.82
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	六.40	34,968,060.76	35,911,877.65
销售费用	六.41	116,673,820.03	115,558,699.64
管理费用	六.42	203,742,816.27	176,174,039.20
研发费用	六.43	10,149,588.30	3,477,703.07
财务费用	六.44	73,789,083.11	43,487,470.62
其中：利息费用	六.44	89,405,035.28	59,799,056.09
利息收入	六.44	19,070,842.18	13,616,811.01
加：其他收益	六.45	104,976,584.96	90,727,623.28
投资收益（损失以“-”号填列）	六.46	3,947,505.00	10,474,739.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六.46	-227,596.80	9,431,324.83
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）	六.47	-57,223,763.98	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六.48		9,377,473.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六.49	-8,646,301.15	-3,259,593.05
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		111,508,232.40	475,519,010.95
加：营业外收入	六.50	53,133,214.40	38,443,087.41
减：营业外支出	六.51	13,408,524.06	5,454,531.45
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		151,232,922.74	508,507,566.91
减：所得税费用	六.52	33,823,710.85	107,245,711.30
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		117,409,211.89	401,261,855.61
（一）按经营持续性分类		117,409,211.89	401,261,855.61
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		117,409,211.89	401,261,855.61
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		117,409,211.89	401,261,855.61
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		101,262,132.99	403,124,951.16
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		16,147,078.90	-1,863,095.55
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	六.53	57,477.99	29,554.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		57,477.99	29,554.69
（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		57,477.99	29,554.69
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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		57,477.99	29,554.69
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		117,466,689.88	401,291,410.30
归属于母公司股东的综合收益总额		101,319,610.98	403,154,505.85
归属于少数股东的综合收益总额		16,147,078.90	-1,863,095.55
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.18	0.72
（二）稀释每股收益（元/股）		0.21	0.71

法定代表人：

*丁弘伟*

主管会计工作负责人：

*丁弘伟*

会计机构负责人：

*丁弘伟*



母公司利润表  
2019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	2019年度	2018年度
一、营业收入	十五.4	1,814,713,938.69	3,104,195,696.79
减：营业成本	十五.4	1,744,686,742.28	2,854,883,216.46
税金及附加		2,583,111.16	7,501,747.29
销售费用		16,084,850.58	33,876,546.40
管理费用		79,366,256.00	89,572,661.19
研发费用		7,070,288.78	2,576,487.32
财务费用		23,552,381.52	16,964,440.85
其中：利息费用		36,512,755.73	25,362,266.20
利息收入		13,210,276.97	7,589,406.79
加：其他收益			211,443.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十五.5	154,331,558.79	255,538,398.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五.5	-227,596.80	255,613,398.92
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）		-14,297,426.33	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,058,625.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,181,402.15	-1,976,691.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		77,223,038.68	351,535,122.12
加：营业外收入		6,927,457.18	9,548,921.73
减：营业外支出		536,416.31	1,666,908.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,614,079.55	359,417,135.10
减：所得税费用		-16,180,948.84	23,187,988.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		99,795,028.39	336,229,146.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		99,795,028.39	336,229,146.76
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		99,795,028.39	336,229,146.76
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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  
2019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	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,539,339,642.01	4,642,656,425.62
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	六.54	339,352,048.27	364,770,359.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,878,691,690.28</b>	<b>5,007,426,784.68</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,574,553,186.47	4,756,184,163.33
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保理业务款项净增加额		-62,965,637.10	84,142,016.99
支付给职工以及为职工支付的现金		294,409,297.30	241,297,783.56
支付的各项税费		261,090,236.13	300,869,403.91
支付其他与经营活动有关的现金	六.54	256,114,930.42	259,753,370.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>5,323,202,013.22</b>	<b>5,642,246,738.24</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>555,489,677.06</b>	<b>-634,819,953.56</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,749,000,000.00	133,000,000.00
取得投资收益收到的现金		15,562,452.05	1,303,726.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		700,835.36	2,842,409.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-1,846.04
收到其他与投资活动有关的现金	六.54	4,856,658.43	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,770,119,945.84</b>	<b>137,144,289.23</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		190,856,472.23	656,614,834.46
投资支付的现金		1,837,150,000.00	118,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		701,180.00	139,721,296.98
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,028,707,652.23</b>	<b>914,336,131.44</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-258,587,706.39</b>	<b>-777,191,842.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,000,000.00
取得借款所收到的现金		1,529,434,053.11	2,122,624,807.69
发行债券收到的现金			690,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六.54	69,108,935.06	503,798,800.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,598,542,988.17</b>	<b>3,322,413,607.69</b>
偿还债务所支付的现金		1,387,804,741.76	1,490,712,935.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		169,308,919.85	109,257,458.96
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	六.54	220,288,367.97	163,286,218.70
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,777,402,029.58</b>	<b>1,763,256,612.66</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-178,859,041.41</b>	<b>1,559,156,995.03</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-571,033.25</b>	<b>466,190.45</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>117,471,896.01</b>	<b>147,611,389.71</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,417,349,628.16	1,269,738,238.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,534,821,524.17</b>	<b>1,417,349,628.16</b>

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

2019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	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,669,261,831.55	2,706,127,459.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,689,642,059.90	1,549,053,239.95
经营活动现金流入小计		4,358,903,891.45	4,255,180,699.63
购买商品、接受劳务支付的现金		2,296,281,038.69	2,812,819,993.45
支付给职工以及为职工支付的现金		103,426,504.34	91,101,639.57
支付的各项税费		22,213,317.59	80,420,673.16
支付其他与经营活动有关的现金		1,566,309,186.33	1,676,445,179.79
经营活动现金流出小计		3,988,230,046.95	4,660,787,485.97
经营活动产生的现金流量净额		370,673,844.50	-405,606,786.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,482,900,000.00	
取得投资收益收到的现金		106,279,031.64	246,182,074.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,820.00	151,345.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,589,204,851.64	246,333,419.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,743,331.80	3,533,282.43
投资支付的现金		1,577,533,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		127,847,307.27	334,312,300.00
支付其他与投资活动有关的现金			20,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,729,123,639.07	362,845,582.43
投资活动产生的现金流量净额		-139,918,787.43	-116,512,163.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,000,000,000.00	1,380,000,000.00
发行债券收到的现金			690,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		59,108,935.06	25,500,000.00
筹资活动现金流入小计		1,059,108,935.06	2,096,490,000.00
偿还债务支付的现金		730,000,000.00	1,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		116,453,504.68	102,493,111.69
支付其他与筹资活动有关的现金		331,600,000.00	61,497,935.06
筹资活动现金流出小计		1,178,053,504.68	1,263,991,046.75
筹资活动产生的现金流量净额		-118,944,569.62	832,498,953.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,348.42	51,111.86
五、现金及现金等价物净增加额		111,793,139.03	310,431,115.43
加：期初现金及现金等价物余额		816,454,906.30	506,023,790.87
六、期末现金及现金等价物余额		928,248,045.33	816,454,906.30

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

2019年度

单位：人民币元

	2019年度													
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	560,014,000.00		212,835,876.94	387,503,984.96		-390,437.23	15,770,776.13	165,232,756.01		1,292,631,257.69		2,633,598,214.50	154,367,730.94	2,787,965,945.44
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、本年初余额	560,014,000.00		212,835,876.94	387,503,984.96		-390,437.23	15,770,776.13	165,232,756.01		1,292,631,257.69		2,633,598,214.50	154,367,730.94	2,787,965,945.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	280,537.00		-938,936.67	2,788,760.77		57,477.99	-4,783,683.46	9,979,502.84		10,640,302.53		18,003,961.00	16,147,078.90	34,151,039.90
（一）综合收益总额						57,477.99				101,262,132.99		1,849,824.10	16,147,078.90	117,466,689.88
（二）股东投入和减少资本				2,788,760.77								1,849,824.10		1,849,824.10
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本				2,788,760.77								1,849,824.10		1,849,824.10
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		-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		-80,642,327.62
4. 其他														
（四）股东权益内部结转	260,537.00											260,537.00		260,537.00
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	260,537.00											260,537.00		260,537.00
（五）专项储备														
1. 本年提取								-4,783,683.46				-4,783,683.46		-4,783,683.46
2. 本年使用								55,135,667.56				55,135,667.56		55,135,667.56
（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		2,651,602,175.50	170,514,609.84	2,822,116,985.34

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]



合并股东权益变动表（续）

2019年度

编制单位：北京长久物流股份有限公司



单位：人民币元

	2018年度													
	归属于母公司股东权益												少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	400,014,000.00		547,156,385.02		-419,991.92	66,509,284.73	131,609,841.33		1,001,931,191.19		2,146,796,710.35	133,650,179.74	2,280,446,890.09	
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	400,014,000.00		547,156,385.02		-419,991.92	66,509,284.73	131,609,841.33		1,001,931,191.19		2,146,796,710.35	133,650,179.74	2,280,446,890.09	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	160,004,000.00		-159,652,400.00		29,554.69	-50,738,508.60	33,622,914.68		290,700,066.50		486,801,504.15	20,717,551.20	507,519,055.35	
（一）综合收益总额					29,554.69				403,124,951.16		403,154,505.85	-1,883,095.55	401,291,410.30	
（二）股东投入和减少资本			351,599.94								213,187,476.88	27,815,767.58	241,033,244.46	
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他			351,599.94											
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积							33,622,914.68		-112,424,884.66		-78,801,969.98		-78,801,969.98	
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配														
4. 其他														
（四）股东权益内部结转	160,004,000.00		-160,004,000.00											
1. 资本公积转增股本	160,004,000.00		-160,004,000.00											
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														
2. 本年使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	560,014,000.00		387,503,984.96		-390,437.23	15,770,776.13	165,232,756.01		1,292,631,257.69		2,633,598,214.50	154,367,730.94	2,787,965,945.44	

法定代表人：

*董世久*

主管会计工作负责人：

*董世久*

会计机构负责人：

*董世久*

母公司股东权益变动表

2019年度

单位：人民币元

项目	2019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	其他	其他权益工具	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		32,101,908.86
(一) 综合收益总额													
(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										9,979,502.84	-90,621,830.46		-80,642,327.62
1. 提取盈余公积										9,979,502.84	-9,979,502.84		
2. 对股东的分配											-80,642,327.62		-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								10,838,847.99					10,838,847.99
1. 本年提取								21,181,182.96					21,181,182.96
2. 本年使用								10,342,334.97					10,342,334.97
(六) 其他													
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	603,739,765.34		1,951,903,515.24



编制单位：北京长公物流股份有限公司

法定代表人：

丁弘伟

主管会计工作负责人：

丁弘伟

会计机构负责人：

丁弘伟

母公司股东权益变动表 (续)

2019年度

项	2018年度										单位: 人民币元			
	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	其他											
一、上年年末余额	400,010,000.00					547,156,385.02			13,285,387.22	131,609,841.33	370,762,325.31		1,462,823,938.88	
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00									
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	400,010,000.00					547,156,385.02			13,285,387.22	131,609,841.33	370,762,325.31		1,462,823,938.88	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	160,004,000.00			212,835,876.94		-160,004,000.00			-13,285,387.22	33,622,914.68	223,804,262.10		456,977,666.50	
(一) 综合收益总额											336,229,146.76		336,229,146.76	
(二) 股东投入和减少资本				212,835,876.94									212,835,876.94	
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本				212,835,876.94									212,835,876.94	
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										33,622,914.68	-112,424,884.66		-78,801,969.98	
2. 对股东的分配										33,622,914.68	-33,622,914.68		-78,801,969.98	
3. 其他														
(四) 股东权益内部结转	160,004,000.00					-160,004,000.00								
1. 资本公积转增股本	160,004,000.00					-160,004,000.00								
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									-13,285,387.22				-13,285,387.22	
2. 本年使用									3,094,999.74				3,094,999.74	
(六) 其他									16,380,386.96				16,380,386.96	
四、本年年末余额	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	



编制单位: 北京长盛物流股份有限公司

法定代表人: 于世久

主管会计工作负责人: 丁永华

会计机构负责人: 丁永华

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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

2019年1月1日至2019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

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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。

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

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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%
<b>合计</b>	<b>560,014,000.00</b>	<b>100.000000%</b>

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2019年12月31日,可转换公司债券已转股260,537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	76.650732%
李延春	23,511,044.00	4.196343%
李万君	23,511,044.00	4.196343%
明智合信广富(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	21,517,188.00	3.840472%
新疆新长汇股权投资管理有限责任公司	6,304,472.00	1.125247%
境内上市人民币普通股(A股)持有人	55,976,256.00	9.990863%
<b>合计</b>	<b>560,274,537.00</b>	<b>100.000000%</b>

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。

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。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司、32家二级子公司及2家三级子公司。2019年因非同一控制企业合并增加2家二级子公司,新设立增加2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	吉林长久公司
3	柳州长久物流有限公司	2	柳州长久公司
4	唐山长久物流有限公司	2	唐山长久公司
5	北京长久国际汽车物流有限公司	2	国际汽车公司
6	重庆特锐运输服务有限公司	2	重庆特锐公司
7	青岛长久物流有限公司	2	青岛长久公司
8	济南长久物流有限公司	2	济南长久公司
9	芜湖长久物流有限公司	2	芜湖长久公司
10	江苏长久物流有限公司	2	江苏长久公司
11	大连汇通国际货运代理有限公司	2	大连汇通公司
12	佛山长众物流有限公司	2	佛山长众公司
13	长久物流有限责任公司	2	德国长久公司
14	哈欧国际物流股份有限公司	2	哈欧国际公司
15	中江海物流有限公司	2	中江海公司
16	天津长久商业保理有限公司	2	天津保理公司
17	长久集运有限公司	2	长久集运公司
18	辽宁长久物流有限公司	2	辽宁长久公司
19	湖北长久物流有限公司	2	湖北长久公司
20	吉林省长久联合物流有限公司	2	长久联合公司
21	安徽长久物流有限公司	2	安徽长久公司
22	黑龙江长久供应链管理有限公司	2	黑龙江长久公司
23	大连长久澳优能源有限公司	2	大连长久公司
24	常熟长恒物流有限公司	3	常熟长恒公司
25	山东长久重汽物流有限公司	2	山东重汽公司
26	吉林省掌控物流科技有限公司	2	吉林掌控公司
27	哈欧国际贸易有限责任公司	2	哈欧贸易公司
28	HAO International GmhH	3	哈欧德国公司
29	重庆久坤物流有限公司	2	重庆久坤公司
30	甘肃长久物流有限公司	2	甘肃长久公司
31	北京长久华北物流有限公司	2	长久华北公司

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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
32	滁州市韵车物流有限公司	2	滁州韵车公司
33	天津长久智运科技有限公司	2	长久智运公司
34	湖北玉力长久汽车运输有限公司	2	湖北玉力公司
35	广东长久科技有限公司	2	广东长久公司

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。

#### 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。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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. 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。

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，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

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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。

### 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。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

---

### 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

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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。

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

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

---

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。

本公司初始确认金融负债,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。

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。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

其他金融负债, (根据实际情况进行披露具体金融负债内容)。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。

对以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

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。

### (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

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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。

本公司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。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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. 应收票据坏账损失”和“四、12. 应收款项坏账损失”相关内容披露。

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。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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. 应收票据坏账损失

本公司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. 应收款项坏账损失

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。同时按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本集团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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前应收账款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,认定相关应收账款无法收回,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”或“其他应收款”等。若核销金额大于已计提的损失准备,按期差额借记“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

### (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

2) 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%

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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。
保证金、备用金、押金	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。

### 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,本公司将其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。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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. 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。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)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,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如: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,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如: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

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

---

债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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,随着被他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,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算,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进行会计处理。

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,改按可供出售金

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

融资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投资损益。

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。

### 16. 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。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

---

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。

### 17. 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。

### 18. 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。

### 19. 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

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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；

(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。

### 20. 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。

### 21. 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。

### 22. 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

2019年1月1日至2019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。

### 23. 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。

### 24. 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。

### 25. 收入确认原则和计量方法

(1) 本集团的营业收入主要包括:提供劳务收入、让渡资产使用权收入,收入确认政策如下:

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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) 提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

2) 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(2) 收入确认具体政策：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，收入确认具体原则如下：

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，该业务收入的金额能够可靠计量的，在相关的经济利益很可能流入本集团、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时确认收入的实现；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，但在资产负债表日提供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。

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，该业务收入的金额能够可靠地计量的，在相关的经济利益很可能流入本集团、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时确认收入的实现；2) 对本集团按运量确认仓储量的业务，当运输服务已经提供完毕，并经对方验收确认，但在资产负债表日提供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。

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，同时该业务收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入本集团、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时确认收入的实现。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，但在资产负债表日提供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。

### 26. 政府补助

本集团的政府补助包括哈欧国际铁路班列、智慧物流一体化平台项目以及 CAELOP 国际供应链系统平台项目。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

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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。

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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用)。

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

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。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

### 27. 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。

### 28. 租赁

本集团的租赁业务包括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。

### 29. 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	备注
新金融工具准则:本集团自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期保值》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下合称新金融工具准则)	注1
财务报表格式修订:本公司编制2019年年度财务报表已执行财政部于2019年4月30日颁布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)	注2
《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》	注3
《企业会计准则第12号——债务重组》	

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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 1：新金融工具准则

根据新金融工具准则的相关规定，本集团对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不调整比较财务报表数据。于 2019 年 1 月 1 日，本集团对财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

1) 合并数据：

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,476,458,563.22	货币资金	摊余成本	1,476,458,563.22
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	0.00
应收票据	摊余成本	218,440,031.55	应收票据	摊余成本	144,528,084.50
			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	73,911,947.05
应收账款	摊余成本	2,225,377,316.72	应收账款	摊余成本	2,225,377,316.72
			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	0.00
其他应收款	摊余成本	111,416,073.57	其他应收款	摊余成本	111,416,073.57
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	5,000,000.00	其他债权投资	摊余成本	0.00
			其他股权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	0.00
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	5,000,000.00

2) 母公司数据：

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	875,563,841.36	货币资金	摊余成本	875,563,841.36
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	0.00
应收票据	摊余成本	48,773,223.37	应收票据	摊余成本	21,044,949.24
			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	27,728,274.13
应收账款	摊余成本	1,361,615,269.66	应收账款	摊余成本	1,361,615,269.66

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
			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	0.00
其他应收款	摊余成本	1,014,281,237.74	其他应收款	摊余成本	1,014,281,237.74
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	5,000,000.00	其他债权投资	摊余成本	0.00
			其他股权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	0.00
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	5,000,000.00

注2：会计报表披露格式变更

根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），以及企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。本集团已按要求执行该通知，并按照通知的衔接规定对比较财务报表进行调整，具体如下：

项目	新文件报表名称	旧文件报表名称	变化情况
资产负债表	—应收票据 —应收账款	应收票据及应收账款	“应收票据及应收账款”项目归至“应收票据”、“应收款项融资”及“应收账款”项目
	—应付票据 —应付账款	应付票据及应付账款	“应付票据及应付账款”项目归至“应付票据”及“应付账款”项目

本集团据此将年初的对应的报表项目进行了调整。

1) 合并报表的调整列示如下：

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收票据	0.00	218,440,031.55	218,440,031.55
应收账款	0.00	2,225,377,316.72	2,225,377,316.72
应收票据及应收账款	2,443,817,348.27	-2,443,817,348.27	0.00
应付票据	0.00	65,449,300.00	65,449,300.00
应付账款	0.00	982,692,545.82	982,692,545.82
应付票据及应付账款	1,048,141,845.82	-1,048,141,845.82	0.00

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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) 母公司报表的调整列示如下:

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收票据	0.00	48,773,223.37	48,773,223.37
应收账款	0.00	1,361,615,269.66	1,361,615,269.66
应收票据及应收账款	1,410,388,493.03	-1,410,388,493.03	0.00
应付票据	0.00	313,358,900.00	313,358,900.00
应付账款	0.00	988,416,988.98	988,416,988.98
应付票据及应付账款	1,301,775,888.98	-1,301,775,888.98	0.00

注3: 本集团因执行非货币性资产交换准则及债务重组准则分别自2019年6月10日和2019年6月17日起施行。对2019年1月1日至相应准则施行日之间发生的非货币性资产交换或债务重组,根据准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换及债务重组,不需要按照相应准则的规定进行追溯调整。在报告期本集团未发生非货币资产交换及债务重组事项,因执行相应准则对本集团无影响。

(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) 2019年(首次)起执行新金融工具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

单位: 元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:	—	—	—
货币资金	1,476,458,563.22	1,476,458,563.22	0.00
应收票据	218,440,031.55	144,528,084.50	-73,911,947.05
应收账款	2,225,377,316.72	2,225,377,316.72	0.00
应收款项融资	0.00	73,911,947.05	73,911,947.05
预付款项	26,008,032.05	26,008,032.05	0.00
其他应收款	111,773,040.67	111,773,040.67	0.00
其中: 应收利息	356,967.10	356,967.10	0.00
应收股利	0.00	0.00	0.00
存货	8,248,623.44	8,248,623.44	0.00
其他流动资产	62,402,148.50	62,402,148.50	0.00
流动资产合计	4,128,707,756.15	4,128,707,756.15	0.00
非流动资产:	—	—	—

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
可供出售金融资产	5,000,000.00	0.00	-5,000,000.00
长期股权投资	179,556,991.40	179,556,991.40	0.00
其他非流动金融资产	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00
固定资产	1,286,345,267.34	1,286,345,267.34	0.00
在建工程	158,155,464.39	158,155,464.39	0.00
无形资产	289,872,159.24	289,872,159.24	0.00
开发支出	8,231,085.94	8,231,085.94	0.00
商誉	7,084,627.32	7,084,627.32	0.00
长期待摊费用	7,640,660.78	7,640,660.78	0.00
递延所得税资产	46,390,141.16	46,390,141.16	0.00
其他非流动资产	236,611,226.87	236,611,226.87	0.00
非流动资产合计	2,224,887,624.44	2,224,887,624.44	0.00
资产总计	6,353,595,380.59	6,353,595,380.59	0.00
流动负债:	—	—	—
短期借款	1,034,729,038.11	1,034,729,038.11	0.00
应付票据	65,449,300.00	65,449,300.00	0.00
应付账款	982,692,545.82	982,692,545.82	0.00
预收款项	1,030,895.83	1,030,895.83	0.00
应付职工薪酬	29,797,367.06	29,797,367.06	0.00
应交税费	87,626,664.54	87,626,664.54	0.00
其他应付款	159,678,725.97	159,678,725.97	0.00
其中:应付利息	1,176,305.49	1,176,305.49	0.00
应付股利	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动 负债	164,006,873.01	164,006,873.01	0.00
其他流动负债	21,237,241.74	21,237,241.74	0.00
流动负债合计	2,546,248,652.08	2,546,248,652.08	0.00
非流动负债:	—	—	—
应付债券	476,681,380.37	476,681,380.37	0.00
长期应付款	536,462,011.98	536,462,011.98	0.00
递延收益	1,276,000.00	1,276,000.00	0.00
递延所得税负债	4,961,390.72	4,961,390.72	0.00
非流动负债合计	1,019,380,783.07	1,019,380,783.07	0.00
负债合计	3,565,629,435.15	3,565,629,435.15	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
所有者权益：	—	—	—
股本	560,014,000.00	560,014,000.00	0.00
其他权益工具	212,835,876.94	212,835,876.94	0.00
资本公积	387,503,984.96	387,503,984.96	0.00
其他综合收益	-390,437.23	-390,437.23	0.00
专项储备	15,770,776.13	15,770,776.13	0.00
盈余公积	165,232,756.01	165,232,756.01	0.00
未分配利润	1,292,631,257.69	1,292,631,257.69	0.00
归属于母公司股东权益合计	2,633,598,214.50	2,633,598,214.50	0.00
少数股东权益	154,367,730.94	154,367,730.94	0.00
股东权益合计	2,787,965,945.44	2,787,965,945.44	0.00
负债和股东权益总计	6,353,595,380.59	6,353,595,380.59	0.00

注 1：年初财务报表应收票据中 73,911,947.05 元重分类至应收款项融资，系根据应收票据性质是否满足双重持有目的以及公司持有意图，将由国有商业银行或上市股份制银行作为承兑行的应收票据质押给银行的银行承兑票据进行的重分类。

注 2：年初财务报表可供出售金融资产 5,000,000.00 元重分类至其他非流动金融资产，系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。

2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：	—	—	—
货币资金	875,563,841.36	875,563,841.36	0.00
应收票据	48,773,223.37	21,044,949.24	-27,728,274.13
应收账款	1,361,615,269.66	1,361,615,269.66	0.00
应收款项融资	0.00	27,728,274.13	27,728,274.13
预付款项	21,873,895.42	21,873,895.42	0.00
其他应收款	1,014,626,237.74	1,014,626,237.74	0.00
其中：应收利息	345,000.00	345,000.00	0.00
应收股利	0.00	0.00	0.00
存货	6,631,978.75	6,631,978.75	0.00
其他流动资产	7,942,115.56	7,942,115.56	0.00

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产合计	3,337,026,561.86	3,337,026,561.86	0.00
非流动资产:	—	—	—
可供出售金融资产	5,000,000.00	0.00	-5,000,000.00
长期股权投资	1,311,098,275.87	1,311,098,275.87	0.00
其他非流动金融资产	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00
固定资产	32,384,484.65	32,384,484.65	0.00
无形资产	5,844,864.55	5,844,864.55	0.00
开发支出	8,231,085.94	8,231,085.94	0.00
长期待摊费用	826,767.14	826,767.14	0.00
递延所得税资产	862,498.49	862,498.49	0.00
其他非流动资产	53,257,959.76	53,257,959.76	0.00
非流动资产合计	1,417,505,936.40	1,417,505,936.40	0.00
资产总计	4,754,532,498.26	4,754,532,498.26	0.00
流动负债:	—	—	—
短期借款	680,000,000.00	680,000,000.00	0.00
应付票据	313,358,900.00	313,358,900.00	0.00
应付账款	988,416,988.98	988,416,988.98	0.00
预收款项	296,414.46	296,414.46	0.00
应付职工薪酬	14,353,025.54	14,353,025.54	0.00
应交税费	12,554,966.04	12,554,966.04	0.00
其他应付款	344,207,463.34	344,207,463.34	0.00
其中:应付利息	881,158.32	881,158.32	0.00
应付股利	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	3,585,754.15	3,585,754.15	0.00
流动负债合计	2,356,773,512.51	2,356,773,512.51	0.00
非流动负债:	—	—	—
应付债券	476,681,380.37	476,681,380.37	0.00
递延收益	1,276,000.00	1,276,000.00	0.00
非流动负债合计	477,957,380.37	477,957,380.37	0.00
负债合计	2,834,730,892.88	2,834,730,892.88	0.00
所有者权益:	—	—	—
股本	560,014,000.00	560,014,000.00	0.00
其他权益工具	212,835,876.94	212,835,876.94	0.00
资本公积	387,152,385.02	387,152,385.02	0.00

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
盈余公积	165,232,756.01	165,232,756.01	0.00
未分配利润	594,566,587.41	594,566,587.41	0.00
股东权益合计	1,919,801,605.38	1,919,801,605.38	0.00
负债和股东权益总计	4,754,532,498.26	4,754,532,498.26	0.00

注：调整原因同本项目1)合并资产负债表部分说明。

### 五、税项

#### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税 <sup>注1</sup>	交通运输服务收入	10%、9% <sup>注2</sup>
	有形动产租赁收入	16%、13% <sup>注2</sup>
	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% <sup>注3</sup>

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：根据财税[2019]39号文的规定，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%，从2019年4月1日起执行。

注3：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
柳州长久物流有限公司	15%
佛山长众物流有限公司	20%
大连汇通国际货运代理有限公司	20%
大连长久澳优能源有限公司	20%
长久物流有限责任公司	15% <sup>注</sup>
HAO International GmH	15% <sup>注</sup>

注：德国长久公司和哈欧德国公司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

2019年1月1日至2019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) 柳州长久公司：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《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)、《自治区地方税务局关于减征柳州长久物流有限公司企业所得税问题的函》(桂地税函[2010]164号)、广西壮族自治区地方税务局《自治区地方税务局关于享受西部大开发税收优惠政策企业预缴企业所得税问题的公告》(2011年第2号)及广西壮族自治区商务厅《自治区商务厅关于确认柳州长久物流有限公司经营业务符合国家鼓励类产业的批复》(桂商商贸函[2011]164号)文件之规定，企业所得税税率适用15%的税收优惠政策。

2) 佛山长众公司、大连汇通公司和大连澳优公司：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

本公司及哈欧国际公司：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。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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、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2019年1月1日，“年末”系指2019年12月31日，“本年”系指2019年1月1日至12月31日，“上年”系指2018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
银行存款	1,534,821,524.17	1,417,349,628.16
其他货币资金	46,100,350.00	59,108,935.06
<b>合计</b>	<b>1,580,921,874.17</b>	<b>1,476,458,563.22</b>
其中：存放在境外的款项总额	16,411,601.70	47,280,359.42

#### 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	42,000,350.00	42,000,350.00	0.00	0.00
保函保证金	4,100,000.00	4,100,000.00	15,108,935.06	15,108,935.06
贷款保证金	0.00	0.00	44,000,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>46,100,350.00</b>	<b>46,100,350.00</b>	<b>59,108,935.06</b>	<b>15,108,935.06</b>

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	164,354,534.88	135,214,077.09
商业承兑汇票	3,867,394.16	9,314,007.41
<b>合计</b>	<b>168,221,929.04</b>	<b>144,528,084.50</b>

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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) 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	109,277,566.23	0.00
商业承兑汇票	0.00	422,627.84
<b>合计</b>	<b>109,277,566.23</b>	<b>422,627.84</b>

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账损失计提方法分类列示

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	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
<b>合计</b>	<b>1,692,417,772.36</b>	<b>100.00</b>	<b>37,523,002.41</b>	<b>—</b>	<b>1,654,894,769.95</b>

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提	2,227,515,408.16	100.00	2,138,091.44	0.10	2,225,377,316.72
其中：账龄组合	2,216,627,217.72	99.51	2,138,091.44	0.10	2,214,489,126.28
受最终控制方控制的关联方及联营企业	10,888,190.44	0.49	0.00	0.00	10,888,190.44
<b>合计</b>	<b>2,227,515,408.16</b>	<b>100.00</b>	<b>2,138,091.44</b>	<b>—</b>	<b>2,225,377,316.72</b>

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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) 按单项计提应收账款坏账损失

名称	年末余额			
	账面余额	坏账损失	计提比例 (%)	计提理由
重庆城北物流有限公司	6,494,312.75	6,494,312.75	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
江苏安特智行新能源汽车销售有限公司	4,200,000.00	2,437,447.27	58.03	涉及诉讼
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	3,357,546.12	3,357,546.12	100.00	涉及诉讼
江苏嘉悦供应链管理有限公司	1,966,096.14	1,966,096.14	100.00	涉及诉讼
湖南猎豹汽车股份有限公司滁州分公司	908,776.42	908,776.42	100.00	涉及诉讼
河南天纵进出口贸易有限公司	397,976.62	397,976.62	100.00	预计无法收回
Henan Baifu International Co.,Ltd	313,592.33	313,592.33	100.00	预计无法收回
其他	1,029,218.12	1,029,218.12	100.00	涉及诉讼、预计无法收回
<b>合计</b>	<b>26,753,869.48</b>	<b>24,991,316.75</b>	—	—

## 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)	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
<b>合计</b>	<b>1,646,973,085.95</b>	<b>12,531,685.66</b>	—

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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		
	应收账款	坏账损失	计提比例 (%)
0-6个月(含6个月)	2,065,290,035.41	0.00	0.00
6个月-1年	146,134,510.25	1,461,345.12	1.00
1-2年	4,759,852.72	475,985.27	10.00
2-3年	301,672.89	90,501.87	30.00
3-4年	8,859.95	4,429.98	50.00
4-5年	132,286.50	105,829.20	80.00
合计	2,216,627,217.72	2,138,091.44	—

## (2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
0-6月	1,395,974,910.76
6个月-1年	179,951,519.65
1-2年	115,022,675.17
2-3年	1,443,493.82
3-4年	25,172.96
合计	1,692,417,772.36

## (3) 本年应收账款坏账损失情况

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	0.00	24,991,316.75	0.00	0.00	24,991,316.75
按账龄组合计提	2,138,091.44	11,080,762.28	0.00	687,168.06	12,531,685.66
合计	2,138,091.44	36,072,079.03	0.00	687,168.06	37,523,002.41

## (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	687,168.06

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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) 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(%)	坏账损失年末余额
一汽物流有限公司	204,156,431.53	0-6月 138,957,913.01元; 6月-1年 61,402,028.96元; 1-2年 3,774,821.09元; 2-3年 21,668.47元	12.06	998,002.94
北京中都格罗唯视物流有限公司	195,265,025.33	0-6月 194,853,334.78元; 6月-1年 411,690.55元	11.54	4,116.91
中都格罗唯视(重庆)物流有限公司	92,751,348.05	0-6月 92,676,637.55元; 6月-1年 74,710.50元	5.48	747.11
华晨宝马汽车有限公司	85,559,341.29	0-6月	5.06	0.00
观致汽车有限公司	77,507,566.04	1-2年	4.58	7,750,756.60
<b>合计</b>	<b>655,239,712.24</b>	<b>—</b>	<b>38.72</b>	<b>8,753,623.56</b>

4. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
银行承兑票据	42,974,336.02	73,911,947.05

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	56,454,867.80	93.31	23,791,281.94	91.48
1-2年	3,900,004.48	6.45	125,515.40	0.48
2-3年	30,000.00	0.05	2,091,234.71	8.04
3年以上	115,344.73	0.19	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>60,500,217.01</b>	<b>100.00</b>	<b>26,008,032.05</b>	<b>100.00</b>

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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) 按预付对象归集的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(%)
汇通天下石油化工(大连)有限公司	20,198,634.71	1年以内	33.39
山东高速信联支付有限公司电子收费中心	19,673,140.25	1年以内	32.52
AFS Express	3,829,790.39	1-2年	6.33
利亚德光电集团系统集成有限公司	2,048,647.04	1年以内	3.39
北京仲量联行物业管理服务有限公司第一分公司	1,509,840.53	1年以内	2.50
<b>合计</b>	<b>47,260,052.92</b>	<b>—</b>	<b>78.13</b>

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	356,967.10
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	180,547,190.34	111,416,073.57
<b>合计</b>	<b>180,547,190.34</b>	<b>111,773,040.67</b>

6.1 应收利息

项目	年末余额	年初余额
应收保理利息	0.00	356,967.10

6.2 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	120,030,427.06	82,453,817.27
事故借款	13,170,633.41	9,840,205.35
政府补贴	56,694,440.14	19,845,562.85
代垫款项	14,506,355.36	2,542,315.25
关联方往来款	820,369.97	451,680.00
<b>合计</b>	<b>205,222,225.94</b>	<b>115,133,580.72</b>

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	169,343,697.06
1-2年	21,300,111.51
2-3年	5,563,319.56
3年以上	9,015,097.81
<b>合计</b>	<b>205,222,225.94</b>

## (3) 其他应收款坏账损失情况

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	
按单项计提坏账准备	1,200,197.85	17,427,038.83	0.00	201,600.00	18,425,636.68
账龄组合	2,517,309.30	3,732,089.62	0.00	0.00	6,249,398.92
<b>合计</b>	<b>3,717,507.15</b>	<b>21,159,128.45</b>	<b>0.00</b>	<b>201,600.00</b>	<b>24,675,035.60</b>

## (4) 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(%)	坏账损失年末余额
大庆高新技术产业开发区管理委员会	政府补助	29,864,721.64	1年以内	14.55	2,986,472.17
汇丰银行(中国)有限公司北京分行	保证金	27,000,000.00	1年以内	13.16	0.00
哈尔滨市商务局	政府补助	19,363,538.24	1年以内	9.44	1,936,353.82
东风车城物流股份有限公司	保证金	15,630,000.00	1年以内	7.62	0.00
DBCargo Logistics GmbH (比利时)	往来款	8,823,345.44	1年以内	4.30	7,170,667.47
<b>合计</b>	—	<b>100,681,605.32</b>	—	<b>49.07</b>	<b>12,093,493.46</b>

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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) 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
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	29,864,721.64	1年以内	2020年	29,864,721.64	《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	19,363,538.24	1年以内	2020年	19,363,538.24	《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	7,466,180.26	1年以内	2020年	7,466,180.26	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
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>56,694,440.14</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>56,694,440.14</b>	<b>—</b>

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	55,397.98	0.00	55,397.98	72,862.22	0.00	72,862.22
周转材料	806,600.24	0.00	806,600.24	699,984.94	0.00	699,984.94
未完项目成本	1,131,489.19	0.00	1,131,489.19	7,463,757.16	0.00	7,463,757.16
库存商品	68,041.70	0.00	68,041.70	12,019.12	0.00	12,019.12
包装物及低值易耗品	15,486.00	0.00	15,486.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>2,077,015.11</b>	<b>0.00</b>	<b>2,077,015.11</b>	<b>8,248,623.44</b>	<b>0.00</b>	<b>8,248,623.44</b>

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待摊费用	8,894,693.01	20,587,640.61
待抵扣进项税	74,623,298.98	37,151,558.09
多缴纳的所得税	11,230,517.74	4,662,949.80
待认证进项税	27,113.08	0.00
<b>合计</b>	<b>94,775,622.81</b>	<b>62,402,148.50</b>

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

9. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业	179,556,991.40	28,250,000.00	0.00	-227,596.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	207,579,394.60	0.00
中世国际物流有限公司	179,556,991.40	0.00	0.00	-24,187.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	179,532,804.19	0.00
秣归港融汽车物流有限公司	0.00	1,250,000.00	0.00	-55,008.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,194,991.48	0.00
江苏悦达长久物流有限公司	0.00	24,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,500,000.00	0.00
江苏久鑫通供应链服务有限公司	0.00	2,500,000.00	0.00	-148,401.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,351,598.93	0.00

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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 <sup>注1</sup>	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) <sup>注2</sup>	60,000,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>65,000,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>

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	1,246,681,896.71	1,286,345,267.34
固定资产清理	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>1,246,681,896.71</b>	<b>1,286,345,267.34</b>

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	运输车辆	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	—	—	—	—	—	—	—	—	
<b>1. 年初余额</b>	<b>226,610,284.73</b>	<b>1,156,931,050.29</b>	<b>24,737,940.60</b>	<b>14,842,328.41</b>	<b>2,518,818.00</b>	<b>34,333,298.70</b>	<b>11,871,267.53</b>	<b>0.00</b>	<b>1,471,844,988.26</b>
2. 本年增加金额	15,409,303.88	102,470,342.36	1,649,143.46	7,004,135.93	16,501,501.80	8,500.00	997,639.92	51,851.47	144,092,418.82
(1) 购置	10,348,625.00	27,330,147.32	1,527,062.97	5,937,364.71	56,034.48	8,500.00	997,639.92	8,023.89	46,213,398.29
(2) 在建工程转入	5,060,678.88	73,163,975.01	0.00	1,012,551.40	16,445,467.32	0.00	0.00	0.00	95,682,672.61
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	122,080.49	54,219.82	0.00	0.00	0.00	43,827.58	220,127.89
(4) 其他增加	0.00	1,976,220.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,976,220.03
3. 本年减少金额	237,708.00	36,235,438.56	1,512,978.29	472,910.09	0.00	0.00	381,230.63	0.00	38,840,265.57
(1) 处置或报废	237,708.00	36,235,438.56	1,512,978.29	471,704.64	0.00	0.00	381,230.63	0.00	38,839,060.12
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	1,205.45	0.00	0.00	0.00	0.00	1,205.45
<b>4. 年末余额</b>	<b>241,781,880.61</b>	<b>1,223,165,954.09</b>	<b>24,874,105.77</b>	<b>21,373,554.25</b>	<b>19,020,319.80</b>	<b>34,341,798.70</b>	<b>12,487,676.82</b>	<b>51,851.47</b>	<b>1,577,097,141.51</b>
二、累计折旧	—	—	—	—	—	—	—	—	
<b>1. 年初余额</b>	<b>14,815,817.88</b>	<b>125,216,362.10</b>	<b>16,525,933.41</b>	<b>9,337,889.60</b>	<b>14,955.54</b>	<b>8,803,869.36</b>	<b>7,504,478.73</b>	<b>0.00</b>	<b>182,219,306.62</b>
2. 本年增加金额	7,738,420.56	137,863,730.52	2,671,747.23	2,859,108.09	374,951.07	6,665,623.14	1,188,815.22	10,766.14	159,373,161.97
(1) 计提	7,738,420.56	137,863,730.52	2,652,259.59	2,849,545.13	374,951.07	6,665,623.14	1,188,815.22	9,108.30	159,342,453.53
(2) 其他增加	0.00	0.00	19,487.64	9,562.96	0.00	0.00	0.00	1,657.84	30,708.44
3. 本年减少金额	112,911.19	11,972,572.74	1,219,920.41	444,753.00	0.00	0.00	304,140.41	0.00	14,054,297.75
(1) 处置或报废	112,911.19	11,972,572.74	1,219,920.41	444,155.63	0.00	0.00	304,140.41	0.00	14,053,700.38

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	运输车辆	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) 其他减少	0.00	0.00	0.00	597.37	0.00	0.00	0.00	0.00	597.37
4. 年末余额	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
三、减值准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 年初余额	14,573.58	2,926,472.88	104,766.03	50,570.61	0.00	0.00	184,031.20	0.00	3,280,414.30
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
3. 本年减少金额	0.00	342,711.43	30,723.55	6,529.68	0.00	0.00	23,375.68	0.00	403,340.34
处置或报废	0.00	342,711.43	30,723.55	6,529.68	0.00	0.00	23,375.68	0.00	403,340.34
4. 年末余额	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
四、账面价值	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 年末账面价值	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
2. 年初账面价值	211,779,893.27	1,028,788,215.31	8,107,241.16	5,453,868.20	2,503,862.46	25,529,429.34	4,182,757.60	0.00	1,286,345,267.34

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	备注
运输工具	22,043,940.62	4,658,828.41	0.00	17,385,112.21	注

注:本集团之子公司长久联合公司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	730,608,853.23	134,230,337.58	0.00	596,378,515.65

## 12. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	116,399,835.67	158,155,464.39

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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
中置轴轿运车	51,921,206.70	0.00	51,921,206.70	98,428,537.82	0.00	98,428,537.82
辽宁长久产业园基建项目	38,349,003.83	0.00	38,349,003.83	821,740.13	0.00	821,740.13
滁州基建项目	19,834,704.72	0.00	19,834,704.72	2,139,727.31	0.00	2,139,727.31
船舶建造项目	4,606,914.70	0.00	4,606,914.70	35,417,608.22	0.00	35,417,608.22
台泥地块基建项目-中江海	1,108,624.16	0.00	1,108,624.16	0.00	0.00	0.00
芜湖朱家桥汽车滚装码头基地建设工程	443,371.43	0.00	443,371.43	11,074,153.38	0.00	11,074,153.38
唐山基建工程多式联运项目	73,179.94	0.00	73,179.94	0.00	0.00	0.00
趸船项目	62,830.19	0.00	62,830.19	5,037,547.54	0.00	5,037,547.54
芜湖场地平整工程	0.00	0.00	0.00	5,217,668.86	0.00	5,217,668.86
长春汽车零部件综合物流基地项目	0.00	0.00	0.00	18,481.13	0.00	18,481.13
<b>合计</b>	<b>116,399,835.67</b>	<b>0.00</b>	<b>116,399,835.67</b>	<b>158,155,464.39</b>	<b>0.00</b>	<b>158,155,464.39</b>

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	98,428,537.82	675,159.86	25,637,696.01	21,544,794.97	51,921,206.70
辽宁长久产业园基建项目	821,740.13	37,527,263.70	0.00	0.00	38,349,003.83
滁州基建项目	2,139,727.31	17,694,977.41	0.00	0.00	19,834,704.72
船舶建造项目	35,417,608.22	16,837,268.25	47,526,279.00	121,682.77	4,606,914.70
台泥地块基建项目-中江海	0.00	1,108,624.16	0.00	0.00	1,108,624.16
芜湖朱家桥汽车滚装码头基地建设工程	11,074,153.38	1,167,164.75	11,797,946.70	0.00	443,371.43
唐山基建工程多式联运项目	0.00	73,179.94	0.00	0.00	73,179.94
趸船项目	5,037,547.54	685,354.67	5,660,072.02	0.00	62,830.19
芜湖场地平整工程	5,217,668.86	-156,989.98	5,060,678.88	0.00	0.00
长春汽车零部件综合物流基地项目	18,481.13	13,333,169.73	0.00	13,351,650.86	0.00
<b>合计</b>	<b>158,155,464.39</b>	<b>88,945,172.49</b>	<b>95,682,672.61</b>	<b>35,018,128.60</b>	<b>116,399,835.67</b>

注：本年主要在建工程其他减少：1) 中置轴轿运车其他减少是因为将预付车款中的进项税收到发票后转出计入应交税费进项税核算，期末余额重分类至其他流动资产列报；2) 船舶建造项目其他减少为将建造剩余的材料转入存货核算；3) 长春汽车零部件综合物流基地项目其他减少为将获取的土地使用权发生的土地建设成本转入无形资产核算。

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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
中置轴轿运车	—	—	—	—	—	—	自筹
船舶建造项目	120,000,000.00	43.55	在建	4,606,914.70	4,606,914.70	8.14	自筹、可转债
芜湖朱家桥汽车滚装码头基地 建设工程	20,816,970.62	99.00	在建	0.00	0.00	0.00	自筹
趸船项目	6,234,867.92	91.79	在建	0.00	0.00	0.00	自筹
芜湖场地平整工程	5,060,678.88	100.00	完工	0.00	0.00	0.00	自筹
滁州基建项目	200,000,000.00	9.92	在建	6,324,909.96	6,324,909.96	8.14	自筹、可转债
辽宁长久产业园基建项目	350,000,000.00	10.96	在建	13,436,834.53	13,436,834.53	8.14	可转债
长春汽车零部件综合物流基地 项目	12,634,277.00	105.68	完工	0.00	0.00	0.00	自筹
台泥地块基建项目-中江海	15,000,000.00	7.39	在建	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
<b>合计</b>	<b>729,946,794.42</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>24,368,659.19</b>	<b>24,368,659.19</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	303,008,496.25	11,816,979.87	314,825,476.12
2. 本年增加金额	59,613,805.78	11,904,535.22	71,518,341.00
(1) 购置	46,262,154.92	4,751,115.78	51,013,270.70
(2) 内部研发	0.00	7,153,419.44	7,153,419.44
(3) 其他增加	13,351,650.86	0.00	13,351,650.86
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	362,622,302.03	23,721,515.09	386,343,817.12
二、累计摊销	—	—	—
1. 年初余额	19,189,440.22	4,467,975.32	23,657,415.54
2. 本年增加金额	6,503,533.05	1,634,353.43	8,137,886.48
计提	6,503,533.05	1,634,353.43	8,137,886.48
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	25,692,973.27	6,102,328.75	31,795,302.02
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	336,929,328.76	16,323,285.00	353,252,613.76
2. 年初账面价值	283,819,056.03	6,053,103.21	289,872,159.24

注：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 2.03%。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	其他减少	
二手车 APP 项目	3,927,760.89	3,319,027.00	3,746,320.81	0.00	181,440.08	3,319,027.00
位置服务	3,407,098.63	3,225,660.29	3,407,098.63	0.00	0.00	3,225,660.29
OTM	0.00	2,605,109.38	0.00	0.00	0.00	2,605,109.38
数据分析决策系统 BI	0.00	788,177.62	0.00	0.00	0.00	788,177.62
整车仓储 WMS 及客 户下单系统 COMS	0.00	493,403.91	0.00	0.00	0.00	493,403.91
运输作业 APP	0.00	483,772.22	0.00	0.00	0.00	483,772.22
OA 系统	0.00	452,953.17	0.00	0.00	0.00	452,953.17
新资金管理系统	0.00	6,911.03	0.00	0.00	0.00	6,911.03
物流运输及资产管 理系统项目	896,226.42	0.00	0.00	896,226.42	0.00	0.00
无车乘用平台	0.00	2,987,703.43	0.00	2,987,703.43	0.00	0.00
国际业务管理系统 ITS	0.00	1,183,432.76	0.00	1,183,432.76	0.00	0.00
其他	0.00	5,082,225.69	0.00	5,082,225.69	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>8,231,085.94</b>	<b>20,628,376.50</b>	<b>7,153,419.44</b>	<b>10,149,588.30</b>	<b>181,440.08</b>	<b>11,375,014.62</b>

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	
哈欧国际物流股份有限公司	3,114,015.00	0.00	0.00	3,114,015.00
吉林省掌控物流科技有限公司	7,084,627.32	0.00	0.00	7,084,627.32
<b>合计</b>	<b>10,198,642.32</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10,198,642.32</b>

## (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	
哈欧国际物流股份有限公司	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	年末余额
装修费	4,005,235.90	5,586,941.36	1,719,803.31	7,872,373.95
场地改造工程	3,308,978.20	25,242.72	2,152,771.16	1,181,449.76
G7 软件平台服务费	0.00	531,533.02	73,314.90	458,218.12
场地修缮费	0.00	556,965.62	130,682.04	426,283.58
办公楼修缮费	0.00	224,329.03	7,477.64	216,851.39
河道疏浚费	326,446.68	0.00	115,216.44	211,230.24
OA 办公软件服务费	0.00	26,138.46	8,712.84	17,425.62
<b>合计</b>	<b>7,640,660.78</b>	<b>6,951,150.21</b>	<b>4,207,978.33</b>	<b>10,383,832.66</b>

## 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	37,523,002.41	9,121,462.32	2,138,091.44	513,872.68
其他应收款坏账准备	17,504,368.13	4,259,697.05	3,717,507.15	893,519.31
固定资产减值准备	2,821,889.69	652,841.53	3,105,599.48	722,545.99
无形资产减值准备	1,295,901.34	323,975.34	1,295,901.34	323,975.34

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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
应付职工薪酬-教育经费	2,565,170.63	589,082.91	2,706,051.03	611,492.91
预提费用	11,977,214.11	2,972,881.39	2,172,377.57	509,977.80
可抵扣亏损	254,926,618.78	63,433,073.92	157,658,471.41	39,251,357.60
递延收益	5,687,660.29	1,421,915.07	14,253,598.11	3,563,399.53
<b>合计</b>	<b>334,301,825.38</b>	<b>82,774,929.53</b>	<b>187,047,597.53</b>	<b>46,390,141.16</b>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
未收到的政府补贴款	56,694,440.14	14,173,610.04	19,845,562.85	4,961,390.72

(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	0.00
固定资产减值准备	55,184.27	174,814.82
预提费用	0.00	340,924.53
可抵扣亏损	2,853,763.45	1,951,104.43
<b>合计</b>	<b>10,079,615.19</b>	<b>2,466,843.78</b>

(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
2024年	2,742,019.77	0.00
2023年	78,346.40	1,917,707.15
2022年	33,397.28	33,397.28
<b>合计</b>	<b>2,853,763.45</b>	<b>1,951,104.43</b>

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

### 18. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
股权投资款	54,301,468.10	53,257,959.76
待抵扣进项税	142,149,714.69	154,082,605.28
土地使用权出让金	12,000,000.00	12,000,000.00
抵债资产 <sup>注1</sup>	17,270,661.83	17,270,661.83
尚未取得控制权的土地使用权 <sup>注2</sup>	55,972,546.26	0.00
<b>合计</b>	<b>281,694,390.88</b>	<b>236,611,226.87</b>

注 1：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公司运费。柳州长久公司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公司，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公司，以担保本次债权转让的实现，并办理抵押登记，柳州长久公司为抵押权人。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。

注 2：本集团之子公司湖北长久公司 2019 年 6 月 25 日与武汉市汉南区国土资源和规划局签署国有建设用地使用权出让合同，取得土地未来的使用权，受让宗地编号为 420113004007GB00022，受让宗地面积为 170,464.35 平方米，截止报表日相关土地尚未交付给湖北长久公司。

### 19. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	21,459,157.15	61,789,964.00
抵押借款	10,000,000.00	0.00
保证借款	1,193,489,192.31	675,163,518.54
信用借款	0.00	297,775,555.57
<b>合计</b>	<b>1,224,948,349.46</b>	<b>1,034,729,038.11</b>

### 20. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	18,416,571.92	65,449,300.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>18,416,571.92</b>	<b>65,449,300.00</b>

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

21. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内	756,560,801.23	957,329,172.35
1年以上	60,810,044.96	25,363,373.47
<b>合计</b>	<b>817,370,846.19</b>	<b>982,692,545.82</b>

(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	25,378,533.56	尚未结算
北京顺程物流有限公司	4,418,481.69	尚未结算
广西柳州展迅物流有限责任公司	3,163,182.08	尚未结算
上海业民科技有限公司	2,420,226.34	尚未结算
鹰潭市安顺物流有限责任公司	2,374,729.79	尚未结算
吉林省百川物流有限公司	1,679,057.69	尚未结算
长春市源德物流有限公司	1,489,546.78	尚未结算
桦甸市鑫航物流有限公司	1,168,119.62	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
唐山建设集团有限责任公司	812,706.14	尚未结算
哈尔滨三友运输有限公司	742,834.37	尚未结算
上海临港产业区港口发展有限公司	711,215.48	尚未结算
<b>合计</b>	<b>45,199,673.54</b>	—

22. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1年以内	11,590,939.93	1,030,895.83
1年以上	31,689.60	0.00
<b>合计</b>	<b>11,622,629.53</b>	<b>1,030,895.83</b>

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

### 23. 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	29,661,608.79	254,545,678.52	264,625,295.78	19,581,991.53
离职后福利-设定提存计划	135,758.27	25,251,841.79	25,340,154.92	47,445.14
辞退福利	0.00	4,736,697.48	2,342,241.93	2,394,455.55
<b>合计</b>	<b>29,797,367.06</b>	<b>284,534,217.79</b>	<b>292,307,692.63</b>	<b>22,023,892.22</b>

#### (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	25,462,109.07	195,890,585.36	206,024,570.89	15,328,123.54
职工福利费	51,665.00	23,089,982.55	23,016,034.87	125,612.68
社会保险费	122,118.58	15,358,027.21	15,457,174.77	22,971.02
其中: 医疗保险费	29,361.70	13,328,810.06	13,338,929.87	19,241.89
工伤保险费	2,145.16	743,247.21	743,199.75	2,192.62
生育保险费	90,611.72	1,041,643.35	1,130,718.56	1,536.51
补充医疗保险费	0.00	244,326.59	244,326.59	0.00
住房公积金	71,137.24	13,826,403.83	13,854,534.07	43,007.00
工会经费和职工教育经费	3,902,763.45	1,054,815.74	962,237.35	3,995,341.84
短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	51,815.45	5,325,863.83	5,310,743.83	66,935.45
<b>合计</b>	<b>29,661,608.79</b>	<b>254,545,678.52</b>	<b>264,625,295.78</b>	<b>19,581,991.53</b>

#### (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	123,461.36	24,346,947.21	24,424,686.95	45,721.62
失业保险费	12,296.33	898,149.75	908,722.56	1,723.52
企业年金缴费	0.58	6,744.83	6,745.41	0.00
<b>合计</b>	<b>135,758.27</b>	<b>25,251,841.79</b>	<b>25,340,154.92</b>	<b>47,445.14</b>

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

## 24. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	13,950,384.74	28,440,366.70
企业所得税	17,468,425.76	52,421,277.28
个人所得税	708,154.59	503,074.42
城市维护建设税	1,146,251.50	2,080,587.22
土地使用税	924,617.02	790,070.66
教育费附加	553,137.41	999,965.93
地方教育费附加	368,646.38	666,433.50
房产税	75,251.04	43,499.65
车船税	0.00	0.00
印花税	1,067,771.45	955,924.88
水利基金	1,274,430.78	725,464.30
其他	210,326.71	0.00
<b>合计</b>	<b>37,747,397.38</b>	<b>87,626,664.54</b>

## 25. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	1,459,914.03	1,176,305.49
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	113,870,568.63	158,502,420.48
<b>合计</b>	<b>115,330,482.66</b>	<b>159,678,725.97</b>

## 25.1 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的一年内到期的长期借款利息	0.00	23,552.08
可转换公司债券利息	464,608.00	291,666.67
短期借款应付利息	995,306.03	861,086.74
<b>合计</b>	<b>1,459,914.03</b>	<b>1,176,305.49</b>

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

25.2 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	102,062,512.58	113,835,574.63
保险返还款	3,007,790.34	3,739,254.74
往来款项	1,212,883.15	2,141,034.71
非银行金融机构贷款	0.00	31,697,185.15
工程款	932,575.27	2,594,168.91
其他	5,653,978.74	4,495,202.34
代收款项	1,000,828.55	0.00
<b>合计</b>	<b>113,870,568.63</b>	<b>158,502,420.48</b>

(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
长春市鑫轩物流有限公司孤家子分公司	1,006,063.00	保证金
黑龙江润扬物流有限公司	1,000,000.00	保证金
长春市华信储运有限责任公司汽车发运部	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
景德镇德润物流有限公司	1,000,000.00	保证金
哈尔滨三友运输有限公司	1,000,000.00	保证金
山西鑫晋商物流有限公司	1,000,000.00	保证金
吉林省恒远物流有限公司洋浦分公司	1,000,000.00	保证金
吉林省亿鑫物流有限公司洋浦分公司	1,000,000.00	保证金
江苏伟运物流有限公司	1,000,000.00	保证金
重庆川皓物流有限公司第一分公司	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
哈尔滨金中物流有限公司洋浦分公司	1,000,000.00	保证金
<b>合计</b>	<b>14,666,063.00</b>	<b>—</b>

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

26. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	0.00	17,000,000.00
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	151,046,412.82	147,006,873.01
<b>合计</b>	<b>151,046,412.82</b>	<b>164,006,873.01</b>

27. 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
政府补助	5,687,660.29	14,253,598.11
预提费用	26,424,493.24	6,983,643.63
商业票据付款	422,627.84	0.00
<b>合计</b>	<b>32,534,781.37</b>	<b>21,237,241.74</b>

(2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
国际货运班列补贴	14,253,598.11	0.00	8,565,937.82	5,687,660.29	与收益相关

28. 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	509,737,565.89	476,681,380.37

(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

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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

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	476,681,380.37	0.00	3,657,501.33	36,713,686.85	0.00	509,737,565.89

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

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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2019年12月31日,累计共有3,088,000元长久转债已转换成公司股票,累计转股数为260,537股,占可转换公司债券转股前公司已发行股份总额的0.0465%。截止2019年12月31日,尚未转股的可转换公司债券金额为696,912,000元,占可转换公司债券发行总量的99.5589%。

### 29. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	387,814,215.41	536,462,011.98

#### 29.1 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	454,136,090.72	603,868,385.08
减:未确认融资费用	66,321,875.31	67,406,373.10
<b>长期应付款净值</b>	<b>387,814,215.41</b>	<b>536,462,011.98</b>

### 30. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
未决诉讼	264,576.20	0.00	未决诉讼
违约金	1,991,173.77	0.00	违约金
<b>合计</b>	<b>2,255,749.97</b>	<b>0.00</b>	—

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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. 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	1,276,000.00	0.00	1,276,000.00	0.00	科技奖励

## (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	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
CAELOP 国际供应链系统平台项目	776,000.00	0.00	776,000.00	0.00	0.00	与收益相关
智慧物流一体化平台项目	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	与收益相关
合计	1,276,000.00	0.00	1,276,000.00	0.00	0.00	—

## 32. 股本

项目	年初余额	本年增减变动		年末余额
		其他		
股份总额	560,014,000.00	260,537.00		560,274,537.00

注：2019年度长久转债共有3,088,000元长久转债已转换成公司股票，累计转股数为260,537股，占可转债转股前公司已发行股份总额的0.0465%。

## 33. 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	7,000,000.00	212,835,876.94	0.00	0.00	30,880.00	938,936.67	6,969,120.00	211,896,940.27

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、28. 应付债券”。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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. 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	383,984,928.45	2,788,760.77	0.00	386,773,689.22
其他资本公积	3,519,056.51	0.00	0.00	3,519,056.51
<b>合计</b>	<b>387,503,984.96</b>	<b>2,788,760.77</b>	<b>0.00</b>	<b>390,292,745.73</b>

注：长久转债截止2019年12月31日，累计共有3,088,000元长久转债已转换成公司股票，累计转股数为260,537股，占可转债转股前公司已发行股份总额的0.0465%；此部分长久转债转股后由其他权益工具转入资本公积2,788,760.77元。

### 35. 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	-390,437.23	57,477.99	57,477.99	-332,959.24
其中：外币财务报表折算差额	-390,437.23	57,477.99	57,477.99	-332,959.24

### 36. 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	15,770,776.13	55,135,667.56	59,919,351.02	10,987,092.67
其中：归属于母公司	15,770,776.13	55,074,118.43	59,857,801.89	10,987,092.67
归属于少数股东	0.00	61,549.13	61,549.13	0.00

### 37. 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	165,232,756.01	9,979,502.84	0.00	175,212,258.85

注：本年盈余公积增加为依据本公司2019年净利润的10%提取的法定盈余公积。

### 38. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	1,292,631,257.69	1,001,931,191.19
加：年初未分配利润调整数	0.00	0.00
<b>本年年初余额</b>	<b>1,292,631,257.69</b>	<b>1,001,931,191.19</b>
加：本年归属于母公司所有者的净利润	101,262,132.99	403,124,951.16

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	上年
减：提取法定盈余公积	9,979,502.84	33,622,914.68
应付普通股股利	80,642,327.62	78,801,969.98
<b>本年年末余额</b>	<b>1,303,271,560.22</b>	<b>1,292,631,257.69</b>

39. 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	4,782,544,399.03	4,275,710,335.90	5,468,450,597.60	4,732,795,042.55
其他业务	2,825,972.21	1,882,459.30	14,182,972.86	7,029,969.27
<b>合计</b>	<b>4,785,370,371.24</b>	<b>4,277,592,795.20</b>	<b>5,482,633,570.46</b>	<b>4,739,825,011.82</b>

40. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
土地使用税	9,055,012.34	7,607,528.36
印花税	8,934,947.01	7,532,240.74
城市维护建设税	6,765,176.56	9,417,398.87
教育费附加	3,116,630.61	4,646,595.02
地方教育费附加	2,077,018.31	3,084,838.94
营业税（境外）	1,672,992.49	0.00
残疾人就业保障金	975,281.36	379,321.62
车船税	879,664.51	1,524,362.47
水利基金	778,471.65	1,342,055.56
房产税	707,102.91	377,536.07
地方行政性税费	5,763.01	0.00
<b>合计</b>	<b>34,968,060.76</b>	<b>35,911,877.65</b>

41. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	63,533,920.04	63,854,395.46
职工福利费	9,539,349.70	8,477,355.29
社会统筹基金	18,695,169.25	16,915,880.58
职工教育经费、工会经费	181,274.12	196,793.39
业务招待费	5,108,265.12	5,703,498.92

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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
办公车辆费用	3,036,725.29	2,749,699.66
通讯费、交通费、差旅费	3,846,026.37	5,741,063.24
水电暖费、物料消耗、装修费	528,141.68	478,153.67
租赁费	4,007,011.95	4,376,028.68
办公费	1,457,119.46	1,446,804.81
折旧	3,212,330.17	1,669,145.08
会议费	1,417,467.61	635,386.73
劳务费	206,662.83	480,593.22
劳动保护费、清洁费	162,032.56	126,430.58
营销推广费	191,577.08	1,195,916.09
投标费	1,140,171.23	1,415,413.47
招聘费、咨询服务费	7,975.08	0.00
其他	402,600.49	96,140.77
<b>合计</b>	<b>116,673,820.03</b>	<b>115,558,699.64</b>

### 42. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	78,841,961.08	76,954,147.95
职工福利费	9,284,536.54	5,694,080.94
社会统筹基金	19,760,717.43	16,998,374.89
职工教育经费、工会经费	925,196.84	672,949.87
辞退福利	2,632,960.79	2,912,732.85
业务招待费	6,318,271.05	7,592,859.97
通讯费、交通费、差旅费	8,808,735.83	8,072,010.96
会议费	2,296,806.66	3,522,141.53
办公费	2,268,156.17	4,048,471.94
折旧	28,795,684.74	12,428,153.72
办公车辆费用	3,318,116.79	3,376,097.12
装修费	1,948,000.20	1,715,570.51
租赁费	15,701,147.18	13,464,749.69
招聘费	802,995.28	658,107.99
咨询服务费	6,197,381.75	7,712,676.45
宣传费	856,463.36	668,183.97
劳动保护费、清洁费、劳务费	1,552,497.39	1,754,758.96
董事会经费	299,252.77	295,304.59

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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
无形资产摊销	4,027,849.77	3,562,576.62
水电暖费、物料消耗	3,244,909.42	2,698,191.58
保险费	2,447,265.92	1,079,728.14
其他	3,413,909.31	292,168.96
<b>合计</b>	<b>203,742,816.27</b>	<b>176,174,039.20</b>

### 43. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
无车乘用平台	2,987,703.43	901,215.75
其他运维	1,337,080.14	0.00
国际业务管理系统 ITS	1,183,432.76	0.00
物流运输及资产管理系统	896,226.42	0.00
物流平台框架及新技术	633,659.24	0.00
仓储质押管理系统	564,400.92	0.00
结算管理系统 BMS	395,880.72	0.00
大数据分析	391,625.13	0.00
规划咨询	266,460.86	0.00
供应链金融服务系统	241,886.11	0.00
智能调度	230,367.72	0.00
其他	1,020,864.85	0.00
OTM 开发	0.00	2,187,229.56
数据分析报表	0.00	389,257.76
<b>合计</b>	<b>10,149,588.30</b>	<b>3,477,703.07</b>

### 44. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	89,405,035.28	59,799,056.09
减：利息收入	19,070,842.18	13,616,811.01
加：汇兑损失	2,620,904.59	-4,400,312.00
其他支出	833,985.42	1,705,537.54
<b>合计</b>	<b>73,789,083.11</b>	<b>43,487,470.62</b>

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

45. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
国际货运班列补贴	104,951,238.59	90,501,268.58
个人手续费返还	22,120.94	226,354.70
增值税加计扣除	3,225.43	0.00
<b>合计</b>	<b>104,976,584.96</b>	<b>90,727,623.28</b>

46. 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	-227,596.80	9,431,324.83
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-75,000.00
银行理财收益	4,175,101.80	1,118,414.18
<b>合计</b>	<b>3,947,505.00</b>	<b>10,474,739.01</b>

47. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-36,064,635.53	—
其他应收款坏账损失	-21,159,128.45	—
<b>合计</b>	<b>-57,223,763.98</b>	<b>—</b>

48. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	—	-9,377,473.25

49. 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	-8,646,301.15	-3,259,593.05	-8,646,301.15
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-8,646,301.15	-3,259,593.05	-8,646,301.15
其中：固定资产处置收益	-8,646,301.15	-3,259,593.05	-8,646,301.15
周转材料处置收益		0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>-8,646,301.15</b>	<b>-3,259,593.05</b>	<b>-8,646,301.15</b>

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

### 50. 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	440,979.08	337,607.31	440,979.08
与企业主营业务非直接相关的政府补助	46,196,758.85	25,682,368.43	46,196,758.85
违约、赔偿、罚款等收入	2,275,920.46	6,954,469.46	2,275,920.46
无法支付的款项	3,689,091.85	3,078,562.07	3,689,091.85
盘盈利得	84,579.59	0.00	84,579.59
其他	445,884.57	2,390,080.14	445,884.57
<b>合计</b>	<b>53,133,214.40</b>	<b>38,443,087.41</b>	<b>53,133,214.40</b>

#### (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	44,920,758.85	24,406,368.43	与收益相关
递延收益摊销	1,276,000.00	1,276,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>46,196,758.85</b>	<b>25,682,368.43</b>	—

注：政府奖励 44,920,758.85 元系：

1) 本集团之全资子公司掌控物流公司收到洋浦经济开发区开发建设基金办公室拨付的企业扶持资金 19,491,795.24 元,用于支持企业发展。

2) 本集团之全资子公司长久联合公司收到洋浦经济开发区开发建设基金办公室拨付的企业扶持资金 6,806,757.30 元,用于支持企业发展。

3) 本集团之全资子公司安徽长久公司收到滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司拨付的扶持产业发展资金 6,680,000.00 元,用于支持企业发展。

4) 本集团之全资子公司柳州长久公司收到柳州市柳江区商务局拨付的服务业发展引导资金 4,575,979.57 元,用于支持企业发展。

5) 本集团之全资子公司掌控物流公司收到淮安软件园管理发展有限公司拨付的淮安软件园产业发展引导资金 2,558,438.23 元,用于支持企业发展。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

### 6) 收到的其他奖励及扶持资金

付款单位	收款单位	项目	金额
北京市商务区	北京长久公司	研发奖励	1,170,000.00
滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司	安徽长久公司	土地使用税返还	1,004,664.00
北京市交通委员会	北京长久公司	绿色货运补助	668,400.00
芜湖经济技术开发区财政局	芜湖长久公司	土地使用税奖励	656,100.00
成都国际铁路港投资发展有限公司	长久国际汽车	班列运营补贴	446,500.00
济南市长清区崮云湖街道办事处	济南长久公司	企业发展扶持资金	349,419.00
北京市顺义区社会保险事业管理中心	北京长久公司	稳岗补贴	159,062.36
即墨市国库集中支付中心	青岛长久公司	服务业奖励资金	100,000.00
成都陆港元初供应链有限公司	长久国际汽车	班列运营补贴	80,000.00
北京市环境保护局老旧汽车淘汰更新补贴代付专户	北京长久公司	机动车注销补贴	46,000.00
哈尔滨市财政国库支付中心	哈欧物流公司	境外展会参展补贴	35,700.00
芜湖市社会保险中心	芜湖长久公司	失业保险费返还	21,197.00
武汉航运交易所	北京长久公司	航运扶持补贴	14,910.00
河北唐山海港经济开发区社会保险事业管理局失业保险	唐山长久公司	稳岗补贴	11,492.80
沈阳市失业保险基金财政专户	辽宁长久公司	稳岗补贴	11,399.00
柳州市柳江区社会保险事业局	柳州长久公司	稳岗补贴	7,795.60
柳州市柳江区统计局	柳州长久公司	四上企业补助	8,930.00
河北唐山海港经济开发区发展改革局	唐山长久公司	现有规上企业奖励	5,000.00
北京市顺义区社会保险事业管理中心	长久国际汽车	稳岗补贴	3,834.52
北京市顺义区社会保险事业管理中心	长久集运公司	稳岗补贴	2,966.52
芜湖经济技术开发区财政局	芜湖长久公司	党组织奖补资	2,000.00
大连市就业管理中心失业保险基金	大连汇通公司	稳岗补贴	1,632.30
常熟经济技术开发区管理委员会	江苏长久公司	支部活动经费	600.00
待报解预算收入	芜湖长久公司	附加税返还	119.77
国家税务总局洋浦经济开发区税务局	长久联合公司	个税返还	65.64
<b>合计</b>			<b>4,807,788.51</b>

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

51. 营业外支出

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损失	335,344.78	1,956,412.04	335,344.78
违约金、赔偿金等支出	9,501,793.72	1,905,695.26	9,501,793.72
无法收回的款项	822,303.22	45,195.60	822,303.22
诉讼损失	360,360.07	11,818.98	360,360.07
债务重组损失	0.00	1,429,362.17	0.00
公益性捐赠支出	57,706.54	52,222.58	57,706.54
盘亏损失	2,191,121.74	0.00	2,191,121.74
其他	139,893.99	53,824.82	139,893.99
<b>合计</b>	<b>13,408,524.06</b>	<b>5,454,531.45</b>	<b>13,408,524.06</b>

52. 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	61,007,734.78	131,317,484.49
递延所得税费用	-27,184,023.93	-24,071,773.19
<b>合计</b>	<b>33,823,710.85</b>	<b>107,245,711.30</b>

(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	151,232,922.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,808,230.69
子公司适用不同税率的影响	-3,322,337.12
调整以前期间所得税的影响	-1,927,371.41
非应税收入的影响	-4,123.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,231,848.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-545,071.32
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	582,534.37
所得税费用	33,823,710.85

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

### 53. 其他综合收益

详见本附注“六、35 其他综合收益”相关内容。

### 54. 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	99,275,181.25	220,022,676.16
收到的保证金及押金	92,296,878.01	54,813,270.64
收到的往来及代垫款项	55,153,333.66	15,026,586.88
收到的保险赔款	38,444,901.08	56,387,723.54
收到的进项税退回款退税款	28,122,198.30	0.00
利息收入	20,369,762.50	13,616,811.01
违约赔偿及罚款	4,822,643.95	451,325.37
收回备用金	855,871.13	4,217,624.79
其他	11,278.39	234,340.67
<b>合计</b>	<b>339,352,048.27</b>	<b>364,770,359.06</b>

##### 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	115,395,888.69	86,848,693.79
支付的往来及代垫款项	39,160,160.47	41,058,007.15
办公差旅会议通讯费等	37,773,304.93	51,761,303.37
租赁费	21,139,179.27	12,798,290.98
咨询服务费	12,006,073.63	10,261,493.26
业务招待费	11,851,014.66	13,360,406.18
支付的保险赔款	10,851,936.83	29,212,334.91
劳务费	2,926,185.47	1,231,252.52
其他	2,666,336.83	9,451,454.51
宣传费	1,223,175.56	1,946,676.22
手续费及账户管理费等	833,985.42	1,705,537.54
赔偿及罚款	287,688.66	117,920.02
<b>合计</b>	<b>256,114,930.42</b>	<b>259,753,370.45</b>

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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) 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
本期收购滁州韵车公司支付现金净额	4,856,658.43	0.00

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	44,000,000.00	21,000,000.00
收回保函保证金	15,108,935.06	4,500,000.00
收到融资租赁款	10,000,000.00	478,298,800.00
<b>合计</b>	<b>69,108,935.06</b>	<b>503,798,800.00</b>

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	146,688,017.97	101,788,283.64
支付银行承兑汇票保证金	42,000,350.00	0.00
支付内保外贷保证金	27,000,000.00	44,000,000.00
支付保函保证金	4,100,000.00	15,108,935.06
转股余额兑付款	500,000.00	0.00
可转债募资发行费用	0.00	2,389,000.00
<b>合计</b>	<b>220,288,367.97</b>	<b>163,286,218.70</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	—	—
净利润	117,409,211.89	401,261,855.61
加: 资产减值准备	0.00	-9,377,473.25
信用减值损失	57,223,763.98	—
固定资产折旧	159,361,758.23	119,452,292.20
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	8,137,886.48	5,841,017.47
长期待摊费用摊销	4,207,978.33	1,782,527.59
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)	8,646,301.15	3,259,593.05
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-105,634.30	1,618,804.73
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	本年金额	上年金额
财务费用（收益以“-”填列）	91,519,252.66	59,332,865.64
投资损失（收益以“-”填列）	-3,947,505.00	-10,474,739.01
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-36,384,788.37	-1,803,841.20
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	9,212,219.32	-22,658,771.58
存货的减少（增加以“-”填列）	6,171,608.93	-3,530,953.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	164,778,609.18	-702,416,547.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-30,740,985.42	-477,106,584.37
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	555,489,677.06	-634,819,953.56
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	—	—
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
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>	—	—
现金的年末余额	1,534,821,524.17	1,417,349,628.16
减：现金的年初余额	1,417,349,628.16	1,269,738,238.45
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	117,471,896.01	147,611,389.71

(3) 本年支付的取得子公司的现金净额

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	701,180.00
其中：湖北玉力长久汽车运输有限公司	701,180.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：湖北玉力长久汽车运输有限公司	0.00
取得子公司支付的现金净额	701,180.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	1,534,821,524.17	1,417,349,628.16
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	1,534,821,524.17	1,417,349,628.16
年末现金和现金等价物余额	1,534,821,524.17	1,417,349,628.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	0.00	0.00

55. 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	4,100,000.00	保函保证金
	42,000,350.00	应付票据保证金
应收款项融资	42,974,336.02	质押票据
固定资产	596,378,515.65	融资租入车辆抵押
	70,851,672.81	借款抵押
无形资产	14,721,779.34	借款抵押
<b>合计</b>	<b>771,026,653.82</b>	<b>—</b>

56. 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	—	—	23,197,746.48
其中：美元	972,879.02	6.9762	6,786,998.62
欧元	2,099,580.45	7.8155	16,409,271.01
卢布	13,115.80	0.1126	1,476.85
应收账款	—	—	77,364,125.97
其中：美元	1,029,871.00	6.9762	7,184,586.08
欧元	8,979,532.96	7.8155	70,179,539.89
预收账款	—	—	406,665.16
其中：欧元	52,033.16	7.8155	406,665.16
应付账款	—	—	94,006,478.01
其中：美元	2,701,185.32	6.9762	18,844,009.03
欧元	9,617,103.06	7.8155	75,162,468.98
预付账款	—	—	4,099,968.71
其中：欧元	524,594.55	7.8155	4,099,968.71

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
短期借款	—	—	21,459,157.15
其中：欧元	2,745,717.76	7.8155	21,459,157.15

### 57. 政府补助

种类	本期收到金额	计入当期损益的金额	列报项目
递延收益摊销	1,276,000.00	1,276,000.00	营业外收入
研发奖励款	1,170,000.00	1,170,000.00	营业外收入
服务业发展引导资金	4,575,979.57	4,575,979.57	营业外收入
企业扶持发展基金	16,045,195.53	16,045,195.53	营业外收入
苏滁扶持产业发展资金（土地使用税返还）	1,004,664.00	1,004,664.00	营业外收入
稳岗补贴	198,183.10	198,183.10	营业外收入
洋浦经济开发区发展基金	19,491,795.24	19,491,795.24	营业外收入
班列运营补贴	526,500.00	526,500.00	营业外收入
其他	1,908,441.41	1,908,441.41	营业外收入
个税返还	22,120.94	22,120.94	其他收益
加计抵减增值税	3,225.43	3,225.43	其他收益
班列运营补贴	104,951,238.59	104,951,238.59	其他收益
<b>合计</b>	<b>151,173,343.81</b>	<b>151,173,343.81</b>	—

## 七、合并范围的变化

### 1. 非同一控制下企业合并

#### (1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
滁州市韵车物流有限公司	2019-1-2	639,127.27	100.00	现金方式收购
湖北玉力长久汽车运输有限公司	2019-9-25	900,000.00	100.00	现金方式收购

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
滁州市韵车物流有限公司	2019-2-1	达到实际控制	79,450,740.30	-9,503,348.14
湖北玉力长久汽车运输有限公司	2019-10-1	达到实际控制	0.00	-135,005.03

注 1：滁州市韵车物流有限公司（以下简称滁州韵车公司）成立于 2017 年 12 月 28 日，本公司于 2019 年 1 月 2 日与王天佐先生签订了股权转让协议，以现金方式收购滁州韵车公司 100%的股权，收购总价为人民币 639,127.27 元。本次收购完成后，本公司持有滁州韵车公司 100%的股权。于 2019 年 1 月 23 日完成了工商变更，本次收购完成后，本公司持有滁州韵车公司 100.00%股权，达到实际控制。

注 2：湖北玉力长久汽车运输有限公司（以下简称湖北玉力公司）成立于 2019 年 7 月 23 日，本公司于 2019 年 8 月 13 日，与周孔生、黄勇先生签订了股权转让协议，本公司以现金方式收购玉力长久 100%的股权，收购总价为人民币 900,000.00 元。本次收购完成后，本公司持有标的公司 100%的股权，并于 2019 年 9 月完成了工商变更并取得营业执照。

### (2) 合并成本及商誉

项目	滁州市韵车物流有限公司	湖北玉力长久汽车运输有限公司
现金	639,127.27	900,000.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00	0.00
合并成本合计	639,127.27	900,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	784,812.19	900,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-145,684.92	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	滁州市韵车物流有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
<b>资产:</b>	<b>8,348,459.86</b>	<b>8,348,459.86</b>
货币资金	5,495,785.70	5,495,785.70
应收账款	779,843.94	779,843.94
其他应收款	1,883,410.77	1,883,410.77
固定资产	189,419.45	189,419.45
<b>负债:</b>	<b>7,563,647.67</b>	<b>7,563,647.67</b>
应付账款	4,610,381.78	4,610,381.78
应交税费	222,226.41	222,226.41
应付职工薪酬	1,215,717.02	1,215,717.02
其他应付款	1,515,322.46	1,515,322.46
<b>净资产</b>	<b>784,812.19</b>	<b>784,812.19</b>
减: 少数股东权益	0.00	0.00
<b>取得的净资产</b>	<b>784,812.19</b>	<b>784,812.19</b>

2. 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	天津长久智运科技有限公司	投资设立	100.00	300,000.00	10,000,000.00
2	广东长久科技有限公司	投资设立	100.00	1,350,000.00	20,000,000.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	吉林省长久物流有限公司	长春市	吉林省长春市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
2	柳州长久物流有限公司	柳州市	广西省柳州市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
3	唐山长久物流有限公司	唐山市	河北省唐山市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
4	北京长久国际汽车物流有限公司	北京市	北京市	运输	100.00	0.00	投资设立
5	重庆特锐运输服务有限公司	重庆市	重庆市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
6	青岛长久物流有限公司	青岛市	山东省青岛市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
7	济南长久物流有限公司	济南市	山东省济南市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
8	芜湖长久物流有限公司	芜湖市	安徽省芜湖市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
9	江苏长久物流有限公司	张家港	江苏省张家港	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
10	大连汇通国际货运代理有限公司	大连市	辽宁省大连市	货运代理	100.00	0.00	投资设立
11	佛山长众物流有限公司	佛山市	广东省佛山市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
12	长久物流有限责任公司	汉堡市	德国汉堡市	国际货运代理	100.00	0.00	投资设立
13	哈欧国际物流股份有限公司	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
14	中江海物流有限公司	芜湖市	安徽省芜湖市	运输仓储	51.00	0.00	投资设立
15	天津长久商业保理有限公司	天津市	天津市	供应链金融	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

2019年1月1日至2019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	长久集运有限公司	北京市	北京市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
17	辽宁长久物流有限公司	沈阳市	辽宁省沈阳市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
18	湖北长久物流有限公司	武汉市	湖北省武汉市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
19	吉林省长久联合物流有限公司	长春市	吉林省长春市	运输	100.00	0.00	投资设立
20	安徽长久物流有限公司	滁州市	安徽省滁州市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
21	黑龙江长久供应链管理有限公司	大庆市	黑龙江省大庆市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
22	大连长久澳优能源有限公司	大连市	辽宁省大连市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
23	山东长久重汽物流有限公司	济南市	山东省济南市	运输仓储	75.00	0.00	投资设立
24	吉林省掌控物流科技有限公司	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
25	哈欧国际贸易有限责任公司	哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	批发零售	100.00	0.00	投资设立
26	重庆久坤物流有限公司	重庆市	重庆市	运输仓储	73.33	0.00	并购取得
27	甘肃长久物流有限公司	甘肃省	甘肃省兰州市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
28	北京长久华北物流有限公司	北京市	北京市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
29	滁州市韵车物流有限公司	安徽省	滁州市	运输仓储	100.00	0.00	并购取得
30	天津长久智运科技有限公司	天津市	天津市	批发和零售业	100.00	0.00	投资设立
31	湖北玉力长久汽车运输有限公司	湖北省	咸宁市	运输仓储	100.00	0.00	并购取得
32	广东长久科技有限公司	广东省	珠海市	批发和零售业	100.00	0.00	投资设立
33	常熟长恒物流有限公司	常熟市	江苏省常熟市	运输仓储	100.00	0.00	投资设立
34	HAO International GmhH	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

2019年1月1日至2019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	哈欧国际物流股份有限公司	46.00%	17,851,580.56	0.00	44,969,811.37
2	中江海物流有限公司	49.00%	1,018,971.23	0.00	82,208,808.08
3	重庆久坤物流有限公司	26.67%	-5,963,334.06	0.00	34,672,898.79
4	山东长久重汽物流有限公司	25.00%	3,239,861.17	0.00	8,663,291.60
合计		--	16,147,078.90	0.00	170,514,809.84

(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
哈欧国际物流股份有限公司	133,092,569.61	13,825,918.92	146,918,488.53	34,984,419.01	14,173,610.04	49,158,029.05
中江海物流有限公司	183,650,439.20	109,300,145.15	292,950,584.35	3,656,070.87	0.00	3,656,070.87
重庆久坤物流有限公司	30,348,739.18	164,888,440.22	195,237,179.40	53,566,699.10	2,267,126.70	55,833,825.80
山东长久重汽物流有限公司	123,344,633.50	659,089.59	124,003,723.09	89,350,556.71	0.00	89,350,556.71

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	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
哈欧国际物流股份有限公司	67,488,050.25	18,195,068.31	85,683,118.56	21,769,052.18	4,961,390.72	26,730,442.90
中江海物流有限公司	226,037,264.34	61,641,528.32	287,678,792.66	1,979,088.45	0.00	1,979,088.45
重庆久坤物流有限公司	17,799,551.82	-1,099,423.57	16,700,128.25	16,204,267.36	394,005.44	16,598,272.80
山东长久重汽物流有限公司	43,897,454.09	318,623.74	44,216,077.83	22,522,356.13	0.00	22,522,356.13

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
哈欧国际物流股份有限公司	151,689,431.01	38,807,783.82	38,807,783.82	13,427,392.58	69,581,660.67	-7,322,882.16	-7,322,882.16	-854,935.42
中江海物流有限公司	8,519,935.20	3,594,809.27	3,594,809.27	-401,033.15	2,388,292.80	964,329.36	964,329.36	23,761.74
重庆久坤物流有限公司	55,994,361.06	-22,890,597.88	-22,890,597.88	-17,594,197.49	22,131,387.33	114,172.12	114,172.12	-16,973,370.38
山东长久重汽物流有限公司	282,610,397.14	12,959,444.68	12,959,444.68	37,511,972.71	24,754,275.77	1,693,721.70	1,693,721.70	-1,127,041.64

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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. 在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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) 重要的联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:	601,263,730.24	636,701,491.00
其中: 现金和现金等价物	53,109,040.35	103,373,958.04
非流动资产	724,492,438.17	711,435,547.17
资产合计	1,325,756,168.41	1,348,137,038.17
流动负债:	537,345,548.01	518,778,151.76
非流动负债	328,820,696.87	357,479,814.01
负债合计	866,166,244.88	876,257,965.77
少数股东权益	14,005,126.14	17,551,556.20
归属于母公司股东权益	445,584,797.39	454,327,516.20
按持股比例计算的净资产份额	178,233,918.96	181,731,006.48
调整事项	1,298,885.23	-2,174,015.08
—内部交易未实现利润	1,298,885.23	-2,174,015.08
对联营企业权益投资的账面价值	179,532,804.19	179,556,991.40
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	1,055,379,425.78	1,043,017,784.79
财务费用	25,386,145.42	24,068,949.70
所得税费用	4,149,996.64	12,672,400.51
净利润	3,607,115.14	27,582,937.14
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	3,607,115.14	27,582,937.14
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

2019年1月1日至2019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)

### 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,本集团的主要业务活动以人民币计价结算。于2019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	2019年12月31日	2018年12月31日
货币资金-美元	972,879.02	6,686,433.93
货币资金-欧元	2,099,580.45	654,507.35
货币资金-卢布	13,115.80	477,507.03
应收账款-美元	1,029,871.00	1,756,859.63
应收账款-欧元	8,979,532.96	6,047,858.23
预收账款-欧元	52,033.16	0.00
应付账款-美元	2,701,185.32	337,702.00
应付账款-欧元	9,617,103.06	8,008,030.82
预付账款-欧元	524,594.55	0.00
短期借款-欧元	2,745,717.76	5,000,000.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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) 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2019年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币和欧元计价的固定利率借款合同，金额合计为1,224,948,349.46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：655,239,712.24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。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2019年12月31日,本集团尚未使用的银行借款额度为498,540,842.85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
<b>金融资产</b>	—	—	—	—	—
货币资金	1,580,921,874.17	0.00	0.00	0.00	1,580,921,874.17
应收票据	168,221,929.04	0.00	0.00	0.00	168,221,929.04
应收账款	1,654,894,769.95	0.00	0.00	0.00	1,654,894,769.95
其它应收款	180,547,190.34	0.00	0.00	0.00	180,547,190.34
应收款项融资	42,974,336.02	0.00	0.00	0.00	42,974,336.02
<b>金融负债</b>	—	—	—	—	—
短期借款	1,224,948,349.46	0.00	0.00	0.00	1,224,948,349.46
应付票据	18,416,571.92	0.00	0.00	0.00	18,416,571.92
应付账款	817,370,846.19	0.00	0.00	0.00	817,370,846.19
其它应付款	115,330,482.66	0.00	0.00	0.00	115,330,482.66
应付职工薪酬	22,023,892.22	0.00	0.00	0.00	22,023,892.22
一年内到期的非流动负债	151,046,412.82	0.00	0.00	0.00	151,046,412.82
应付债券	509,737,565.89	0.00	0.00	0.00	509,737,565.89
长期应付款	0.00	154,577,653.69	159,855,659.16	73,380,902.56	387,814,215.41

### 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。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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	2019年度		2018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%	-560,522.96	-560,522.96	309,747.42	309,747.42
所有外币	对人民币贬值 5%	560,522.96	560,522.96	-309,747.42	-309,747.42

### 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

###### (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。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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. 合营企业及联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
中世国际物流有限公司	联营企业
江苏悦达长久物流有限公司	联营企业
秣归港融汽车物流有限公司	联营企业

### 4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
北京九曜智能科技有限公司	其他关联方
中甫(上海)航运有限公司	联营企业之子公司
上海业民科技有限公司	联营企业之子公司
中久物流有限公司	联营企业之子公司

## (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	538,868,268.42	467,103,167.83
北京九曜智能科技有限公司	接受劳务	26,599,454.46	0.00
江苏悦达长久物流有限公司	接受劳务	8,916,976.21	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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
广西鑫广达博远汽车销售服务有限公司	接受劳务	21,198.00	0.00
长久(滁州)专用汽车有限公司	采购商品	0.00	587,999,060.88
吉林市长久专用车有限公司	采购商品	0.00	34,280,172.41
上海业民科技有限公司	接受劳务/采购商品	0.00	4,090,415.02
中世国际物流有限公司	接受劳务/采购商品	0.00	1,704,444.38
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>574,405,897.09</b>	<b>1,095,177,260.52</b>

(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
中世国际物流有限公司	提供劳务	9,134,214.95	20,133,597.93
天津久车悦供应链管理有限责任公司	提供劳务	3,395,697.32	789.21
秣归港融汽车物流有限公司	提供劳务	1,724,281.70	0.00
长久(滁州)专用汽车有限公司	销售商品/ 提供劳务	636,068.25	100,000.00
中久物流有限公司	提供劳务	282,986.21	47,041.95
长久数字科技(北京)有限公司	提供劳务	109,495.40	0.00
北京九曜智能科技有限公司	提供劳务	106,403.92	0.00
中甫(上海)航运有限公司	提供劳务	58,292.00	0.00
吉林市长久专用车有限公司	提供劳务	36,726.86	1,627,135.53
长久金孚企业管理咨询(深圳)有限公司	提供劳务	26,351.39	0.00
北京长久世达汽车销售有限公司等	提供劳务	436,573.26	112,562.82
北京千品猫科技有限公司	提供劳务	0.00	653,676.26
德融国际融资租赁有限公司	提供劳务	0.00	69,277.52
吉林省长久实业集团有限公司	提供劳务	0.00	46,928.75
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>15,947,091.26</b>	<b>22,791,009.97</b>

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
北京恒安广信汽车维修服务有限公司	本公司	土地	581,427.88	575,720.44

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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
吉林市长久专用车有限公司	吉林长久公司	土地	862,984.18	882,095.24
中甫(上海)航运有限公司	中江海公司	船舶	2,301,264.78	0.00
中世国际物流有限公司	中江海公司	车辆	295,517.12	0.00
<b>合计</b>	—	—	<b>4,041,193.96</b>	<b>1,457,815.68</b>

## (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	吉林长久公司	土地	1,574,781.64	1,634,773.41
德融国际融资租赁有限公司	重庆久坤公司	车辆	1,132,854.86	31,773.95
吉林省长久实业集团有限公司	山东重汽公司	车辆	74,437.86	11,261.40
中久物流有限公司	国际汽车公司	房屋	1,528,553.41	0.00
吉林省长久实业集团有限公司	本公司	房屋	1,037,735.85	0.00
<b>合计</b>	—	—	<b>5,348,363.62</b>	<b>1,677,808.76</b>

## 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	长久联合公司	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	长久联合公司	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	长久联合公司	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

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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
本公司、薄世久	长久联合公司	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	长久联合公司	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	长久联合公司	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	长久联合公司	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
本公司	德国长久公司	500.00万欧元	2019-8-15	主合同履行后自动解除	2020-1-31	否
薄世久	本公司	100,000,000.00	2019-4-25	主合同债务期限届满之日起两年	2020-4-25	否
薄世久	本公司	50,000,000.00	2019-8-12	主合同债务期限届满之日起三年	2020-8-12	否
长久集团	本公司	100,000,000.00	2019-7-12	主合同债务期限届满之日起三年	2020-7-10	否
长久集团	本公司	100,000,000.00	2019-7-30	主合同债务期限届满之日起三年	2020-7-30	否
长久集团	本公司	100,000,000.00	2019-7-30	主合同债务期限届满之日起三年	2020-7-30	否
长久集团、薄世久	本公司	50,000,000.00	2019-8-9	主合同债务期限届满之日起三年	2020-8-8	否
长久集团、薄世久、李桂屏	本公司	200,000,000.00	2019-10-10	主合同债务期限届满之日起两年	2020-10-10	否
长久集团、薄世久、李桂屏	本公司	100,000,000.00	2019-11-12	主合同债务期限届满之日起两年	2020-9-25	否
长久集团、薄世久、李桂屏	本公司	50,000,000.00	2019-11-14	主合同债务期限届满之日起两年	2020-9-25	否
长久集团、薄世久、李桂屏	本公司	100,000,000.00	2019-12-23	主合同债务期限届满之日起两年	2020-9-25	否

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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. 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	9,780,165.41	12,464,396.30

(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	中世国际物流有限公司	12,603,669.20	0.00	9,501,744.73	0.00
应收账款	中甫(上海)航运有限公司	2,600,429.06	0.00	0.00	0.00
应收账款	秭归港融汽车物流有限公司	1,880,498.35	0.00	0.00	0.00
应收账款	天津久车悦供应链管理有限责任公司	689,629.24	0.00	898,454.96	0.00
应收账款	长久(滁州)专用汽车有限公司	474,714.40	0.00	0.00	0.00
应收账款	吉林市长久专用车有限公司	213,549.00	0.00	250,150.00	0.00
应收账款	中久物流有限公司	115,959.68	0.00	118,974.09	0.00
应收账款	北京九曜智能科技有限公司	64,978.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	长久数字科技(北京)有限公司	32,950.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	佛山市顺德区世锦汽车贸易有限公司	6,840.00	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	0.00	0.00
应收账款	北京奥嘉世茂汽车销售服务有限公司	2,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	北京博丰长久丰田汽车销售服务有限公司	2,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	北京恒安广信汽车维修服务有限公司	0.00	0.00	105,866.66	0.00
应收账款	长久集团	0.00	0.00	10,000.00	0.00
应收账款	江西长久世达汽车销售服务有限公司	0.00	0.00	3,000.00	0.00
预付款项	长久(滁州)专用汽车有限公司	1,180,000.00	0.00	4,284,657.53	0.00
其他应收款	德融国际融资租赁有限公司	432,750.00	0.00	123,600.00	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	江苏悦达长久物流有限公司	24,966.56	0.00	0.00	0.00

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海业民科技有限公司	28,940.00	0.00	28,080.00	0.00
其他应收款	秭归港融汽车物流有限公司	25,793.41	0.00	0.00	0.00
其他应收款	中久物流有限公司	7,920.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>		<b>20,691,186.90</b>	<b>0.00</b>	<b>15,624,527.97</b>	<b>0.00</b>

### 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	116,699,932.98	138,692,410.48
应付账款	北京九曜智能科技有限公司	15,982,281.59	0.00
应付账款	江苏悦达长久物流有限公司	8,916,976.21	0.00
应付账款	上海业民科技有限公司	2,420,226.34	3,920,226.34
应付账款	吉林市长久专用车有限公司	2,160,000.00	0.00
应付账款	长久集团	858,255.98	0.00
应付账款	长久（滁州）专用汽车有限公司	777,663.80	0.00
预收账款	北京恒安广信汽车维修服务有限公司	34,025.84	0.00
其他应付款	中世国际物流有限公司	0.00	19,640.00
应付票据	中甫（上海）航运有限公司	0.00	140,000.00
长期应付款	德融国际融资租赁有限公司	275,952.93	394,005.44
一年内到期的长期应付款	德融国际融资租赁有限公司	1,444,418.26	398,220.61
<b>合计</b>		<b>149,569,733.93</b>	<b>143,564,502.87</b>

### 十一、或有事项

(一) 截止2019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。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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) 截止2019年12月31日，本集团重大未决诉讼情况。

本公司无重大未决诉讼。

(三) 除存在上述或有事项外，截止2019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2019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	48,946,333.16
T+2年	37,299,631.67
T+3年	34,818,151.20
T+3年以上	62,575,266.32
合计	183,639,382.35

(二) 运输车辆租赁事项

截止2019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	183,396,279.22
T+2年	176,519,022.88
T+3年	170,639,685.42
T+3年以上	74,711,599.25
合计	605,266,586.77

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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	德融国际融资租赁有限公司	
T+1年	49,278,980.88	34,545,958.92	48,589,744.08	49,453,093.75	1,528,501.59	183,396,279.22
T+2年	49,278,980.88	34,545,958.92	45,783,310.86	46,631,131.95	279,640.27	176,519,022.88
T+3年	49,278,980.88	34,545,958.92	42,976,877.58	43,837,868.04	0.00	170,639,685.42
T+3年以上	16,426,326.96	10,619,283.83	16,602,252.36	31,063,736.10	0.00	74,711,599.25
合计	164,263,269.60	114,257,160.59	153,952,184.88	170,985,829.84	1,808,141.86	605,266,586.77

1. 山东豪沃汽车金融有限公司

2018年4月20日，本集团之子公司长久联合公司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公司，山东豪沃享有车辆所有权，长久联合公司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公司使用后，租赁车辆的毁损及其他所有风险均由长久联合公司承担。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，长久联合公司与山东豪沃签订2018ZR02050021车辆抵押合同，以购买的运输车辆作为抵押担保。截止2019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，长久联合公司已支付山东豪沃本息82,131,634.8元，尚有164,263,269.60元本息未支付，未确认融资费用余额17,523,862.23元。

2. 一汽财务有限公司

2018年3月24日，本集团之子公司长久联合公司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，为满足长久联合公司经营需要，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公司后，货物的毁损和灭失风险概由长久联合公司承担。一汽财务与长久联合公司签订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

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

GFMA148UMN6RZ001BZ001 和 GFMA148UMN6RZ001BZ002 保证合同,对上述债务提供担保。截止 2019 年 12 月 31 日,长久联合公司已收到一汽财务租赁款本金 147,840,000.00 元,已支付本息 58,753,118.83 元,尚 114,257,160.59 元本息未支付,未确认融资费用余额 11,362,251.42 元。

### 3. 一汽租赁有限公司

2018 年 3 月 23 日,本集团之子公司长久联合公司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 63,024,000.00 (120 台车)和 139,104,000.00 (280 台车)元,合计本金为 202,128,000.00 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,为长久联合公司经营需要,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公司后,货物的毁损和灭失风险概由长久联合公司承担。一汽租赁与长久联合公司签订 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 2019 年 12 月 31 日,长久联合公司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 83,369,647.11 元,尚余 153,952,184.88 元本息未支付,未确认融资费用余额 17,518,484.88 元。

### 4. 兴业金融租赁有限责任公司

(1) 2018 年 9 月 30 日,本集团之子公司长久联合公司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,长久联合公司以筹措资金为目的,由长久联合公司将租赁物转让给兴业租赁,再由兴业租赁出租给长久联合公司。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公司名下,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。同时长久联合公司向兴业租赁支付 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,由长久联合公司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公司签订 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 2019 年 12 月 31 日,长久联合公司已收到兴业租赁租赁款本金

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

140,000,000.00元,已支付本息45,721,924.31元,尚余119,690,080.88元本息未支付,未确认融资费用余额14,690,080.88元。

(2) 2018年10月12日,本集团之子公司长久联合公司与兴业租赁签订CIBFL-2018-091-HZ融资租赁合同,长久联合公司以筹措资金为目的,由长久联合公司将租赁物转让给兴业租赁,再由兴业租赁出租给长久联合公司。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公司名下,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,由长久联合公司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公司签订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2019年12月31日,长久联合公司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19,250,735.41元,尚余51,295,748.96元本息未支付,未确认融资费用余额6,295,748.96元。

### 5. 德融国际融资租赁有限公司

2018年11月29日,本集团之子公司重庆久坤与德融国际融资租赁有限公司(以下简称德融租赁公司)签订了(2018)德回租字第Con1811210146号(乘)融资租赁合同,租赁本金共计824,000.00元,合同利息总额为70,414.92元,本息合计894,414.92元。重庆久坤以自有车辆以售后租回的方式向德融租赁公司进行融资,双方同意租赁物的所有权自重庆久坤向德融租赁公司交付车辆之日(即《租赁物交付确认函》出具日)起由德融租赁公司拥有。租赁期为24个月,重庆久坤要求结清租金及全部应付款项以终止本合同活项下批次的,可由重庆久坤留购租赁物,即重庆久坤在付清应付的所有款项并支付名义留购价款(1元/批次)后,德融租赁公司将租赁物所有权转让给重庆久坤。截止2019年12月31日,已支付本息484,474.77元,剩余409,940.15元本息尚未支付,未确认融资费用余额15,934.73元。

2019年3月14日,本集团之子公司重庆久坤与德融租赁公司签订了(2019)德回租字第Con1903110095号(乘)融资租赁合同,租赁本金共计686,000.00元,合同利息总额为58,622.13元,本息合计744,622.13元。重庆久坤以自有车辆以售后租回的方式向德融租赁公司进行融资,双方同意租赁物的所有权自重庆久坤向德融租赁公司交付车辆之日(即《租赁物交付确认函》出具日)起由德融租赁公司拥有。租赁期为24个月,重庆久坤要求结清租金及全部应付款项以终止本合同活项下批次的,可由重庆久坤留购租赁物,即重庆久坤在付清应付的所有款项并支付名义留购价款(1元/批次)后,德融租赁公司将租赁物所有权转让给重庆久坤。截止2019年12月31日,已支付本息

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

---

279,233.28 元, 剩余 465,388.85 元本息尚未支付, 未确认融资费用余额 23,910.50 元。

2019年3月14日, 本集团之子公司重庆久坤与德融租赁公司签订了(2019)德回租字第 Con1903130133 号(乘)融资租赁合同, 租赁本金共计 550,000.00 元, 合同利息总额为 47,000.27 元, 本息合计 597,000.27 元。重庆久坤以自有车辆以售后租回的方式向德融租赁公司进行融资, 双方同意租赁物的所有权自重庆久坤向德融租赁公司交付车辆之日(即《租赁物交付确认函》出具日)起由德融租赁公司拥有。租赁期为 24 个月, 重庆久坤要求结清租金及全部应付款项以终止本合同活项下批次的, 可由重庆久坤留购租赁物, 即重庆久坤在付清应付的所有款项并支付名义留购价款(1 元/批次)后, 德融租赁公司将租赁物所有权转让给重庆久坤。截止 2019 年 12 月 31 日, 已支付本息 223,875.09 元, 剩余 373,125.18 元本息尚未支付, 未确认融资费用余额 19,170.23 元。

2019年3月27日, 本集团之子公司重庆久坤与德融租赁公司签订了(2019)德回租字第 Con1903270360 号(乘)融资租赁合同, 租赁本金共计 825,000.00 元, 合同利息总额为 70,500.37 元, 本息合计 895,500.37 元。重庆久坤以自有车辆以售后租回的方式向德融租赁公司进行融资, 双方同意租赁物的所有权自重庆久坤向德融租赁公司交付车辆之日(即《租赁物交付确认函》出具日)起由德融租赁公司拥有。租赁期为 24 个月, 重庆久坤要求结清租金及全部应付款项以终止本合同活项下批次的, 可由重庆久坤留购租赁物, 即重庆久坤在付清应付的所有款项并支付名义留购价款(1 元/批次)后, 德融租赁公司将租赁物所有权转让给重庆久坤。截止 2019 年 12 月 31 日, 已支付本息 335,812.68 元, 剩余 559,687.69 元本息尚未支付, 未确认融资费用余额 28,755.33 元。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1. 利润分配事项

根据本公司第三届董事会第二十七次会议审议通过《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》, 以实际实施 2019 年度利润分配预案股权登记日下午收市后的总股本为基数, 拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 6.99 元(含税)。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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. 为子公司提供担保事项进展

2020年1月11日，根据第三届董事会第二十六次会议及第三届监事会第二十二次会议，本公司拟向汇丰银行（中国）有限公司申请500万欧元的授信额度，期限为1年，用于开立备用信用证，担保方式为保证金，为下属全资子公司德国长久境外融资进行担保，境外合作银行为HSBC Trinkaus & Burkhardt AG。截止报告出具日，本公司已向汇丰银行（中国）有限公司北京分行支付保证金1,200万元，德国长久公司已收到200万欧元的银行借款。

### 3. 全资孙公司诉讼结果暨签署和解协议

本集团之全资孙公司常熟长恒公司因观致汽车有限公司（以下简称观致汽车）单方面解除双方签订的《主服务采购协议》，将观致汽车作为被告向常熟市人民法院提起了诉讼。本案一审判决作出后，观致汽车向江苏省苏州市中级人民法院提起上诉。

2020年3月9日，公司收到常熟长恒通知，其收到江苏省苏州市中级人民法院发来的《民事裁定书》（2020苏05民终552号），经常熟长恒公司与观致汽车双方友好协商达成《和解协议》，观致汽车向江苏省苏州市中级人民法院（以下简称苏州中院）申请撤回上诉，苏州中院裁定准许撤回上诉，一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力。本裁定为终审裁定。

和解协议中约定双方在此本着立足长远发展的原则同意由观致汽车向常熟长恒公司支付共计人民币7,900万元的和解款项（下称和解款），以最终解决双方之间与本案相关的所有纠纷，前述和解款涵盖的范围包括本案一审判决书中所提及的各项金额、与本案相关的案件受理费426,513元、诉讼保全费5,000元、保全担保保险费115,254.72元、常熟长恒公司的律师费、以及与本案有关的其他所有争议费用等。

截至本报告报出日，常熟长恒公司已收到观致汽车给付的欠款合计7,900万元，2020年2月25日收到银行存款4,600万元，并于当日收到银行承兑汇票3,300万元，汇票于2020年5月31日到期。

## 十四、其他重要事项

截至本报告报出日，无需要披露的其他重要事项。

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

## 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
受最终控制方控制的关联方及联营企业	101,034,707.41	18.14	0.00	0.00	101,034,707.41
<b>合计</b>	<b>557,117,706.00</b>	<b>100.00</b>	<b>9,326,477.23</b>	<b>—</b>	<b>547,791,228.77</b>

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提	1,362,702,371.46	100.00	1,087,101.80	0.08	1,361,615,269.66
其中：账龄组合	1,265,328,104.19	92.85	1,087,101.80	0.09	1,264,241,002.39
受最终控制方控制的关联方及联营企业	97,374,267.27	7.15	0.00	0.00	97,374,267.27
<b>合计</b>	<b>1,362,702,371.46</b>	<b>100.00</b>	<b>1,087,101.80</b>	<b>—</b>	<b>1,361,615,269.66</b>

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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) 按单项计提应收账款坏账损失

名称	年末余额			
	账面余额	坏账损失	计提比例 (%)	计提理由
江苏安特智行新能源汽车销售有限公司	4,200,000.00	2,437,447.27	58.03	涉及诉讼
湖南猎豹汽车股份有限公司	3,357,546.12	3,357,546.12	100.00	涉及诉讼
湖南猎豹汽车股份有限公司 滁州分公司	908,776.42	908,776.42	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
上海广润广告有限公司	170,000.00	170,000.00	100.00	涉及诉讼
<b>合计</b>	<b>9,538,390.25</b>	<b>7,775,837.52</b>	—	—

## 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)	344,371,591.97	0.00	0.00
6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
<b>合计</b>	<b>446,544,608.34</b>	<b>1,550,639.71</b>	—

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)	1,174,173,516.81	0.00	0.00
6个月-1年	89,288,727.78	892,887.28	1.00
1-2年	1,836,576.76	183,657.67	10.00
2-3年	20,422.89	6,126.87	30.00
3-4年	8,859.95	4,429.98	50.00
<b>合计</b>	<b>1,265,328,104.19</b>	<b>1,087,101.80</b>	—

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
0-6月	365,299,432.88
6月-1年	160,528,760.43
1-2年	8,551,790.99
2-3年	22,712,548.74
3-4年	25,172.96
<b>合计</b>	<b>557,117,706.00</b>

(3) 本年应收账款坏账损失情况

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	0.00	7,775,837.52	0.00	0.00	7,775,837.52
按账龄组合计提	1,087,101.80	472,397.86	0.00	8,859.95	1,550,639.71
<b>合计</b>	<b>1,087,101.80</b>	<b>8,248,235.38</b>	<b>0.00</b>	<b>8,859.95</b>	<b>9,326,477.23</b>

(4) 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(%)	坏账损失年末余额
一汽物流有限公司	93,821,891.61	0-6月48,143,562.70元; 6月-1年45,678,328.91元	16.84	456,783.29
一汽物流(佛山)有限公司	63,333,697.87	0-6月34,366,378.82元; 6月-1年28,967,319.05元	11.37	289,673.19
北京长久国际汽车物流有限公司	47,799,171.56	0-6月6,125,328.00元; 6月-1年40,551,110.14元; 2-3年1,122,733.42元	8.58	0.00
长久物流有限责任公司	39,895,762.20	6月-1年18,653,471.88元; 2-3年21,242,290.32元	7.16	0.00
奇瑞捷豹路虎汽车有限公司	30,384,410.13	0-6月30,380,075.53元; 6月-1年4,334.60元	5.45	43.35
<b>合计</b>	<b>275,234,933.37</b>	<b>—</b>	<b>49.40</b>	<b>746,499.83</b>

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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

项目	年末余额	年初余额
应收利息	1,652,624.67	345,000.00
其他应收款	1,261,417,664.71	1,014,281,237.74
<b>合计</b>	<b>1,263,070,289.38</b>	<b>1,014,626,237.74</b>

## 2.1 应收利息

项目	年末余额	年初余额
对子公司的贷款利息	1,652,624.67	345,000.00

## 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	72,775,629.67	30,051,267.33
事故借款	1,902,486.05	3,140,332.15
代垫款项	266,905.76	449,107.11
关联方往来款	1,192,753,349.14	980,873,646.11
<b>合计</b>	<b>1,267,698,370.62</b>	<b>1,014,514,352.70</b>

## (2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	790,462,928.09
1-2年	368,360,430.31
2-3年	104,847,767.31
3年以上	4,027,244.91
<b>合计</b>	<b>1,267,698,370.62</b>

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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) 其他应收款坏账损失情况

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	206,566.96	6,049,190.95	0.00	1,600.00	6,254,157.91
按账龄组合 计提	26,548.00	0.00	0.00	0.00	26,548.00
<b>合计</b>	<b>233,114.96</b>	<b>6,049,190.95</b>	<b>0.00</b>	<b>1,600.00</b>	<b>6,280,705.91</b>

## (4) 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 (%)	坏账损失 年末余额
吉林省长久 联合物流有 限公司	关联方 往来款	500,555,420.94	1年以内 307,989,197.83 元; 1-2年 192,527,241.29 元; 2-3年 38,981.82元	39.49	0.00
辽宁长久物 流有限公司	关联方 往来款	134,016,040.42	1年以内 96,018,501.42元; 1-2年 37,997,539.00元	10.57	0.00
唐山长久物 流有限公司	关联方 往来款	123,693,041.11	1年以内 10,208,878.29元; 1-2年 45,308,430.07元; 2- 3年 68,175,732.75元	9.76	0.00
常熟长恒物 流有限公司	关联方 往来款	72,360,728.48	1年以内 45,321,132.59元; 1-2年 27,039,595.89元	5.71	0.00
芜湖长久物 流有限公司	关联方 往来款	60,093,257.46	1年以内 37,746,983.03元; 1-2年 7,577,950.82元; 2-3 年 14,768,323.61元	4.74	0.00
<b>合计</b>	—	<b>890,718,488.41</b>	—	<b>70.27</b>	<b>0.00</b>

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	1,262,988,591.74	0.00	1,262,988,591.74	1,131,541,284.47	0.00	1,131,541,284.47
对联营、合营企业投资	207,579,394.60	0.00	207,579,394.60	179,556,991.40	0.00	179,556,991.40
<b>合计</b>	<b>1,470,567,986.34</b>	<b>0.00</b>	<b>1,470,567,986.34</b>	<b>1,311,098,275.87</b>	<b>0.00</b>	<b>1,311,098,275.87</b>

(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
吉林长久公司	32,780,000.00	0.00	0.00	32,780,000.00	0.00	0.00
芜湖长久公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
柳州长久公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
唐山长久公司	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
国际汽车公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
佛山长众公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
大连汇通公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
重庆特锐公司	33,609,300.00	0.00	0.00	33,609,300.00	0.00	0.00
济南长久公司	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

2019年1月1日至2019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
江苏长久公司	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
德国长久公司	4,234,305.60	0.00	0.00	4,234,305.60	0.00	0.00
青岛长久公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00
长久集运公司	24,000,000.00	0.00	0.00	24,000,000.00	0.00	0.00
湖北长久公司	13,533,000.00	46,467,000.00	0.00	60,000,000.00	0.00	0.00
长久联合公司	324,700,000.00	0.00	0.00	324,700,000.00	0.00	0.00
辽宁长久公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
天津保理公司	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
中江海公司	204,000,000.00	0.00	0.00	204,000,000.00	0.00	0.00
哈欧国际公司	49,929,678.87	0.00	0.00	49,929,678.87	0.00	0.00
安徽长久公司	40,380,000.00	9,620,000.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
黑龙江长久公司	7,100,000.00	12,900,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00
大连长久公司	40,000.00	70,000.00	0.00	110,000.00	0.00	0.00
重庆久坤公司	109,995,000.00	0.00	0.00	109,995,000.00	0.00	0.00
吉林掌控公司	9,540,000.00	13,750,000.00	0.00	23,290,000.00	0.00	0.00
哈欧贸易公司	700,000.00	1,500,000.00	0.00	2,200,000.00	0.00	0.00
山东重汽公司	15,000,000.00	0.00	0.00	15,000,000.00	0.00	0.00
长久华北公司	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00
滁州韵车公司	0.00	24,639,127.27	0.00	24,639,127.27	0.00	0.00
湖北玉力公司	0.00	851,180.00	0.00	851,180.00	0.00	0.00

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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
广东长久公司	0.00	1,350,000.00	0.00	1,350,000.00	0.00	0.00
长久智运公司	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>1,131,541,284.47</b>	<b>131,447,307.27</b>	<b>0.00</b>	<b>1,262,988,591.74</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

(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								年末余额	减值准 备年末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
<b>联营企业</b>	<b>179,556,991.40</b>	<b>28,250,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-227,596.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>207,579,394.60</b>	<b>0.00</b>
中世国际物流 有限公司	179,556,991.40	0.00	0.00	-24,187.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	179,532,804.19	0.00
秭归港融汽车 物流有限公司	0.00	1,250,000.00	0.00	-55,008.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,194,991.48	0.00
江苏悦达长久 物流有限公司	0.00	24,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,500,000.00	0.00
江苏久鑫通供 应链服务有限 公司	0.00	2,500,000.00	0.00	-148,401.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,351,598.93	0.00

## 北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,803,380,792.68	1,734,967,195.06	3,098,060,743.57	2,851,862,736.46
其他业务	11,333,146.01	9,719,547.22	6,134,953.22	3,020,480.00
<b>合计</b>	<b>1,814,713,938.69</b>	<b>1,744,686,742.28</b>	<b>3,104,195,696.79</b>	<b>2,854,883,216.46</b>

### 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	154,469,334.60	246,182,074.09
权益法核算的长期股权投资收益	-227,596.80	9,431,324.83
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-75,000.00
银行理财收益	89,820.99	0.00
<b>合计</b>	<b>154,331,558.79</b>	<b>255,538,398.92</b>

## 十六、财务报告批准

本财务报告于2020年4月17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

2019年1月1日至2019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	-8,540,666.85
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	46,218,879.79
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	145,684.92
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	4,175,101.80
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	-6,723,387.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
小计	35,275,611.93
减：所得税影响额	9,016,578.07
少数股东权益影响额（税后）	2,593,576.30
合计	23,665,457.56

北京长久物流股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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

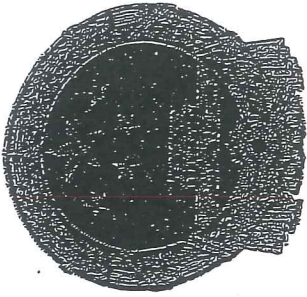
报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	3.85	0.18	0.21
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	2.95	0.14	0.18



北京长久物流股份有限公司

二〇二〇年四月十七日

证书序号: 0000186



# 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》。

会计师事务所

## 执业证书

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

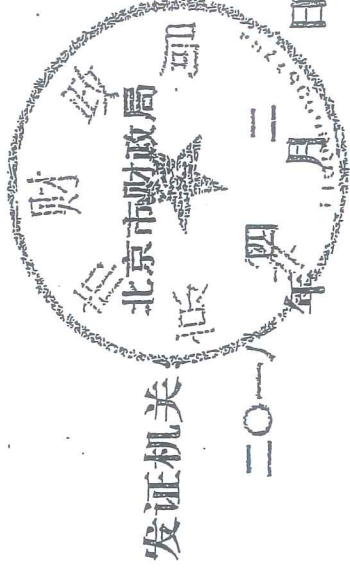
经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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



中华人民共和国财政部制



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: 二〇一二年十月十五日

证书有效期至: 二〇一三年十月十五日



统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

(副本)  
(3-1)



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

出资人 李晓英,张克,叶韶勋,顾仁荣,谭小青

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

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

2020

年01月19日

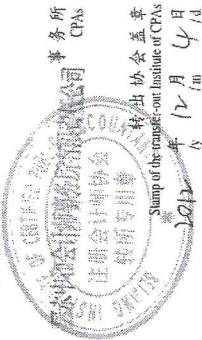
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

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

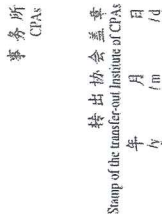


同意调入  
Agree the holder to be transferred to

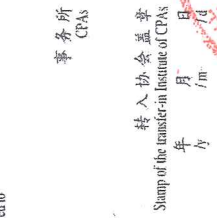


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名 Full name: 马传军  
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



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

合格  
This certificate is valid for another year after this renewal.

合格  
This certificate is valid for another year after this renewal.

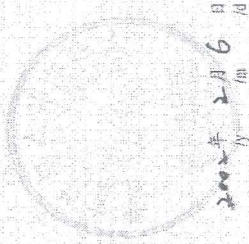


姓名: 马传军  
证书编号: 110001570009




年度检验登记  
Annual Renewal Registration

合格  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110001570009  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2001年10月30日  
Date of Issuance

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名: 张惠惠  
Full name: 张惠惠

性别: 男  
Sex: 男

出生日期: 1982-12-22  
Date of birth: 1982-12-22

工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司  
Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司

身份证号码: 15223198212222219  
Identity card No. 15223198212222219

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: 张惠惠  
证书编号: 11062403408

年 月 日  
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.





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 to

天职国际会计师事务所(普通合伙)  
天职国际会计师事务所  
注册会计师协会  
转所专用章  
2013年 7 月 3 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所(普通合伙)  
天职国际会计师事务所  
注册会计师协会  
转所专用章  
2013年 6 月 26 日

