

1.

xC

[Http://jncc.yunsx.com](http://jncc.yunsx.com)

YSSX6666

YSSX8888

YSSX9999

123456

2.

湖南省高职院校财务会计类专业技能考核标准、题库、
考核平台成果鉴定书

| 成果名称 | | 财务会计类专业技能考核标准、题库、考核平台 | | | | |
|------|-------------|-----------------------|----|-----------------|-----|--|
| 序号 | 单位 | 姓名 | 序号 | 单位 | 姓名 | |
| 1 | 湖南财经工业职院 | 何万能 | 24 | 永州职业技术学院 | 盘晓端 | |
| 2 | 湖南中德安普大数据公司 | 谭秋云 | 25 | 郴州职业技术学院 | 王家清 | |
| 3 | 湖南商务职业技术学院 | 柳志 | 26 | 湖南电气职院 | 曹艳平 | |
| 4 | 长沙商贸旅游职院 | 王志辉 | 27 | 湖南环境生物职院 | 王红春 | |
| 5 | 湖南汽车工程职院 | 刘明星 | 28 | 湖南工程职院 | 徐曦 | |
| 6 | 湖南信息职院 | 陈东升 | 29 | 娄底职业技术学院 | 欧阳斌 | |
| 7 | 湖南外贸职院 | 周红波 | 30 | 长沙南方职院 | 陈成 | |
| 8 | 湖南现代物流职院 | 王亚丽 | 31 | 湖南高尔夫旅游职院 | 钟南 | |
| 9 | 邵阳职业技术学院 | 何群英 | 32 | 益阳职业技术学院 | 刘卫民 | |
| 10 | 湖南有色金属职院 | 王伟 | 33 | 湖南理工职院 | 夏红雨 | |
| 11 | 湖南生物机电职院 | 王武蓉 | 34 | 湖南机电职院 | 唐春雯 | |
| 12 | 常德职业技术学院 | 陈玲晖 | 35 | 湖南水利水电职院 | 张静 | |
| 13 | 张家界航空工业职院 | 姬海华 | 36 | 湖南网络工程职院 | 彭艺 | |
| 14 | 湖南化工职院 | 王丽平 | 37 | 湖南劳动人事职院 | 张梅菊 | |
| 15 | 湘西民族职院 | 钟伟 | 38 | 中联重科 | 杜毅刚 | |
| 16 | 湖南科技职院 | 张冬梅 | 39 | 华菱集团 | 肖骥 | |
| 17 | 长沙职业技术学院 | 欧玉辉 | 40 | 湖南建房地产投资有限公司 | 刘放兵 | |
| 18 | 湖南民族职院 | 邓丽萍 | 41 | 中国科学院长沙矿产资源勘查中心 | 吴建安 | |
| 19 | 保险职业学院 | 李岚 | 42 | | | |
| 20 | 湖南安全技术职院 | 产品 | 43 | | | |
| 21 | 湖南交通职院 | 邹敏 | 44 | | | |
| 22 | 湖南铁道职院 | 周晓存 | 45 | | | |
| 23 | 湖南大众传媒学院 | 蒋淑波 | 46 | | | |

完成单位和主要完成人

鉴定意见:

受鉴定组织部门委托,专家组通过网上和现场评阅材料、听取汇报、与开发人员交流等方式,充分了解成果形成过程、开发理念和原则,经专家组充分讨论,形成如下鉴定意见:

1. 湖南省职教教学学会高职财经商贸专委会牵头,湖南中德安普大数据网络科技有限公司等5家企业、湖南财经工业职院、湖南商务职院、长沙商贸旅游职院、湖南外贸职院、湖南汽车工程职院等36家院校和企业共同开发的《高职财务会计类专业技能考核标准、题库及考核平台》顺应新时代会计行业变革,紧扣财务会计类专业人才培养目标,对接新时代会计岗位技术技能的新需求,定位精准,思路清晰,考核目标明确。

2. 成果开发队伍注重校企合作,院校合作,由省内知名会计专家、注册会计师、湖南中德安普大数据网络科技有限公司董事长、财务总监担任首席专家,既懂行业业务有影

3.

中国工商银行
现金支票存根
10504315
01630654

附加信息

出票日期 年 月 日

收款人:

金额

用途:

单位主管 会计

中国工商银行 现金支票

10504315
01630654

出票日期(大写) 年 月 日 付款行名称:

收款人: 出票人账号:

人民币 (大写)

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 亿 | 十 | 百 | 万 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

用途 密码

上列款项请从 我账户内支付


出票人签章 复核 记账

付款期限自出票之日起十天

10504315

附

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |
| | |


 中国建设银行 转账单(贷方凭

年 月 日 No

| | | | | | | | |
|------|-------------|------|--|-----|------|-----|-----|
| 出票人 | 全 称 | | | 收款人 | 全 称 | | |
| | 账 号 | | | | 账 号 | | |
| | 开户银行 | | | | 开户银行 | | |
| 全 额 | 人民币 (数字) | | | | | | |
| 票据种类 | | 票据张数 | | | | | |
| 票据号码 | | | | | | | |
| 备注： | | | | | | | |
| | | | | | | 复核： | 记账： |

此联由收款人开户银行作贷方凭证

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |

宁夏增值税专用发票

6400174130 No 00123508 6400174130
00123508

机器编号: 88902615321 开票日期: 此联不作为报销凭证使用

| | | | |
|---------|--|---|------------------------------|
| 名称: | | 密 | 03-884-2392-42>->-34*31<066> |
| 纳税人识别号: | | 码 | 92289>2317*>/29262735*25*83- |
| 地址、电话: | | 区 | +16985--99>7>1761*7*/2<66-93 |
| 开户行及账号: | | | 2<-*26375=018-670/4<+>+/+3+2 |

| 货物或应税劳务、服务名称 | 规格型号 | 单位 | 数量 | 单价 | 金额 | 税率 | 税额 | 备注 |
|--|------|----|----|----|----|----|----|----|
| <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> 价税合计(大写) ⊗ 价税合计(小写) </div> | | | | | | | | |

| | |
|---------|-----------------------------|
| 名称: | 密 |
| 纳税人识别号: | 校验码 38836 59890 26320 62606 |
| 地址、电话: | |
| 开户行及账号: | |

收款人: 复核: 开票人: 销售方:(章)

借 支 单

年 月 日

| | | | |
|------|----|-----|----|
| 工作部门 | 职务 | 姓名 | 盖章 |
| 借支金额 | | | |
| 借款原因 | | 附证件 | |
| 归还日期 | | | |
| 核 批 | | | |

会计 出纳 制单

银行存款日记账

| 2019年 | 凭证 | | 摘要 | 对方科目 | 借方金额 | | | | | 贷方金额 | | | | | 借或贷 | 余额 | | | | | | | |
|-------|----|---|--------|--------|------|---|---|---|---|------|---|---|---|---|-----|----|---|---|---|---|---|---|---|
| | 月 | 日 | | | 字 | 号 | 百 | 十 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | | 百 | 十 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 |
| 4 | 1 | 记 | | | | | | | | | | | | 借 | 5 | 2 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 4 | 9 | 记 | 购买固定资产 | 固定资产 | | | | | | 1 | 8 | 7 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| 4 | 12 | | 支付维修费 | 管理费用 | | | | | | | | 1 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| 4 | 14 | | 发放工资 | 应付职工薪酬 | | | | | | | | 9 | 1 | 7 | 2 | 0 | 0 | 0 | | | | | |
| 4 | 14 | | 采购商品 | 库存商品 | | | | | | | | 1 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| 4 | 15 | | 收到押金 | 其他应付款 | | | | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 本年累计 | | | | | | | | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 9 | 4 | 6 | 2 | 0 | 0 |

中国工商银行客户存款对账单

网点号: 0025 币种: 人民币 单位: 元 2019年4月

账号: 2902850014587401563 户名: 宁夏朵露企业有限公司 上期余额: 629000.00

| 日期 | 业务产品种类 | 凭证种类 | 凭证号 | 对方户名 | 摘要 | 借方发生额 | 贷方发生额 | 余额 | 记账凭证号 |
|------|--------|------|-----|---------------|---------------|------------|------------|------------|-------------|
| 4-4 | 转账收入 | 0 | 0 | 湖南虹天贸易有限公司 | 0190105030158 | 12,000.00 | | 641,000.00 | 00150000001 |
| 4-10 | 转账支出 | 0 | 0 | 长沙市隆泰电器有限公司 | 0190105030159 | | 187,100.00 | 353,900.00 | 00150000001 |
| 4-12 | 转账支出 | 0 | 0 | 长沙远征机修有限公司 | 0190105030159 | | 1,500.00 | 352,400.00 | 00150000001 |
| 4-14 | 转账支出 | 0 | 0 | 湖南温尔乐电热毯有限公司 | 0190105030159 | | 91,720.00 | 260,680.00 | 00150000001 |
| 4-14 | 转账支出 | 0 | 0 | 长沙远达传媒有限公司 | 0190105030159 | | 1,500.00 | 259,180.00 | 00150000001 |
| 4-22 | 转账支出 | 0 | 0 | 长沙天向上网络科技有限公司 | 0190105030159 | | 2,000.00 | 257,180.00 | 00150000001 |
| 4-23 | 转账支出 | 0 | 0 | 长沙市安全监督管理部门 | 0190105030159 | | 1,800.00 | 255,380.00 | 00150000001 |
| 4-25 | 转账收入 | 0 | 0 | 湖南兴盛商贸有限公司 | 0190105030158 | 100,000.00 | | 350,380.00 | 00150000001 |
| 4-28 | 对公收费 | 0 | 0 | | 对公收费明细入账 | | 3,000.00 | 347,380.00 | 00150000001 |

截止: 2019年4月30日 账户余额(额度): 847,380.00 保留余额: 0 冻结余额: 0 透支余额: 0 可用余额(额度): 847,380.00

银行存款余额调节表

编制单位: _____ 年 月 日 单位: 元

| 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
|---------------|----|---------------|----|
| 银行存款日记账余额 | | 银行对账单余额 | |
| 加: 银行已收, 企业未收 | | 加: 企业已收, 银行未收 | |
| 减: 银行已付, 企业未付 | | 减: 企业已付, 银行未付 | |
| 调整后银行存款日记账余额 | | 调整后银行对账单余额 | |

旅 差 费 报 销 单

第 _____ 页

部门 _____ 填报日期 _____ 年 _____ 月 _____ 日 共 _____ 页

姓名 _____ 出差事由 _____ 出差日期 自 _____ 年 _____ 月 _____ 日 至 _____ 年 _____ 月 _____ 日 共 _____ 天

| 起讫时间及地点 | | 车 船 费 | 夜间乘车补助费 | 出差补助费 | 住宿费 | 其他 | | | | | | | | |
|-----------|-------|-------|---------|-------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 月 日 | 起 月 日 | 类 别 | 全 额 | 时 间 | 标 准 | 全 额 | 日 数 | 标 准 | 全 额 | 日 数 | 标 准 | 全 额 | 摘 要 | 全 额 |
| | | | | 小时 | % | | | | | | | | | |
| | | | | 小时 | % | | | | | | | | | |
| | | | | 小时 | % | | | | | | | | | |
| | | | | 小时 | % | | | | | | | | | |
| | | | | 小时 | % | | | | | | | | | |
| | | | | 小时 | % | | | | | | | | | |
| 小 计 | | | | | | | | | | | | | | |
| 总计金额 (大写) | | 人民币 | 拾 | 元 | 角 | 分 | 预支 | 核销 | 退补 | | | | | |
| 主管 | | | | | 审核 | | | 填报人 | | | | | | |

附单据张数 _____
 报销人: _____ 审核: _____
 主管: _____

收 款 收 据

Nº 1651172

_____ 年 _____ 月 _____ 日

今收到 _____

摘要 _____

此 据 _____

负责人 _____ 会计 _____ 出纳 _____ 记帐 _____

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

| | | |
|--|--|--|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

领 料 单

NO: 910001

领用部门: 生产部

日期: 2019年 04 月 03 日

| 品名 | 规格 | 单位 | 数量 | | 单价 | 金额 | 用途 |
|------|----|----|-------|-------|-------|----------------------------|--------------|
| | | | 请领 | 实领 | | | |
| 银胶布 | | 米 | 10000 | 10000 | 8.00 | 80000.00 | 晴雨伞 |
| 防风伞骨 | | 根 | 4500 | 4500 | 50.00 | 225000.00 | 、 |
| 把手 | | 个 | 4500 | 4500 | 5.00 | 22500.00 | 、 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 总计: | | | | | | ⊗佰 叁拾贰 万柒 仟伍 佰零 拾零 元零 角零 分 | ¥ 327,500.00 |

第一联存根(白) 第二联领料(红) 第三联会计(黄)

主簿 记账 发料 领料人

领料单

NO: 910002

领用部门: 生产部

日期: 2019年 04 月 03 日

| 品名 | 规格 | 单位 | 数量 | | 单价 | 金额 | 用途 |
|---|----|----|-------|-------|-------|--------------|-----|
| | | | 请领 | 实领 | | | |
| 珍珠胶 | | 米 | 12000 | 12000 | 15.00 | 180000.00 | 遮阳伞 |
| 防风伞骨 | | 根 | 5500 | 5500 | 50.00 | 275000.00 | 、 |
| 把手 | | 个 | 5500 | 5500 | 5.00 | 27500.00 | 、 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 总计: ⊗ 佰 肆 拾 柒 万 贰 仟 伍 佰 零 拾 零 元 零 角 零 分 | | | | | | ¥ 482,500.00 | |

第一联存根(白) 第二联领料(红) 第三联会计(黄)

主管

记账 许佳

发料

领料人 周江衡

记账凭证

年 月 日

记字 号

| 摘要 | 会计科目 | 借方金额 | | | | | 贷方金额 | | | | | | | | |
|----|------|------|---|---|---|---|------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | | | |



费用报销单

报销部门: 行政部

2019年 04 月 05 日

单据及附件共 2 页

| 报销项目 | 摘要 | 金额 | | | | | | 备注 |
|------|------------|----|---|---|---|---|-----|----|
| | | 百 | 十 | 千 | 百 | 十 | 元角分 | |
| 差旅费 | 宁夏荣略企业有限公司 | | | | | | | |

合计 ￥5800.00

金额大写: 伍仟捌佰元整

会计主管: 王广浩 复核: 出纳: 郑雅文 报销人: 黄颖楠

WWW.YUNISX.COM

宁夏增值税普通发票

发票号码: 64001800104 No. 09328034

开票日期: 2019年04月05日

机票编号: RR9911246916

| | |
|---|---------------------------------------|
| 名称: 宁夏荣略企业有限公司 | 纳税人识别号: 03-874-2392-42>->-34*31<066 |
| 纳税人识别号: 91640150145960F256 | 地址: 银川市兴庆区凤凰北路12号 0951 62318598 |
| 地址: 银川市兴庆区凤凰北路12号 0951 62318598 | 电话: 116985--99>7>1671*7*2<66-9 |
| 开户行及账号: 中国工商银行兴庆区支行 2902850014587401563 | 开户行及账号: 2< *264/>3 019 670/4<+>1/1+3: |

| 品名 | 单位 | 数量 | 单价 | 税率 | 税额 |
|---------------|----|--------|---------|----|--------|
| *工艺品*人造花类*工艺品 | | 563.11 | | 3% | 16.89 |
| 合计 | | | ¥563.11 | | ¥16.89 |

价税合计(大写): 伍仟捌佰零元整 小写: ¥980.00

校验码: 11494

开票单位: 银川象印日用百货有限公司

纳税人识别号: 916401473746410869

地址: 银川市兴庆区高亮路9号

电话: 0951-62711811

开票日期: 2019年04月05日

编号:2019040500085000502752493100100023180859

币种:人民币/单位:元

支付宝转账电子回单

回单生成时间:2019-04-05 10:05:10

付款方

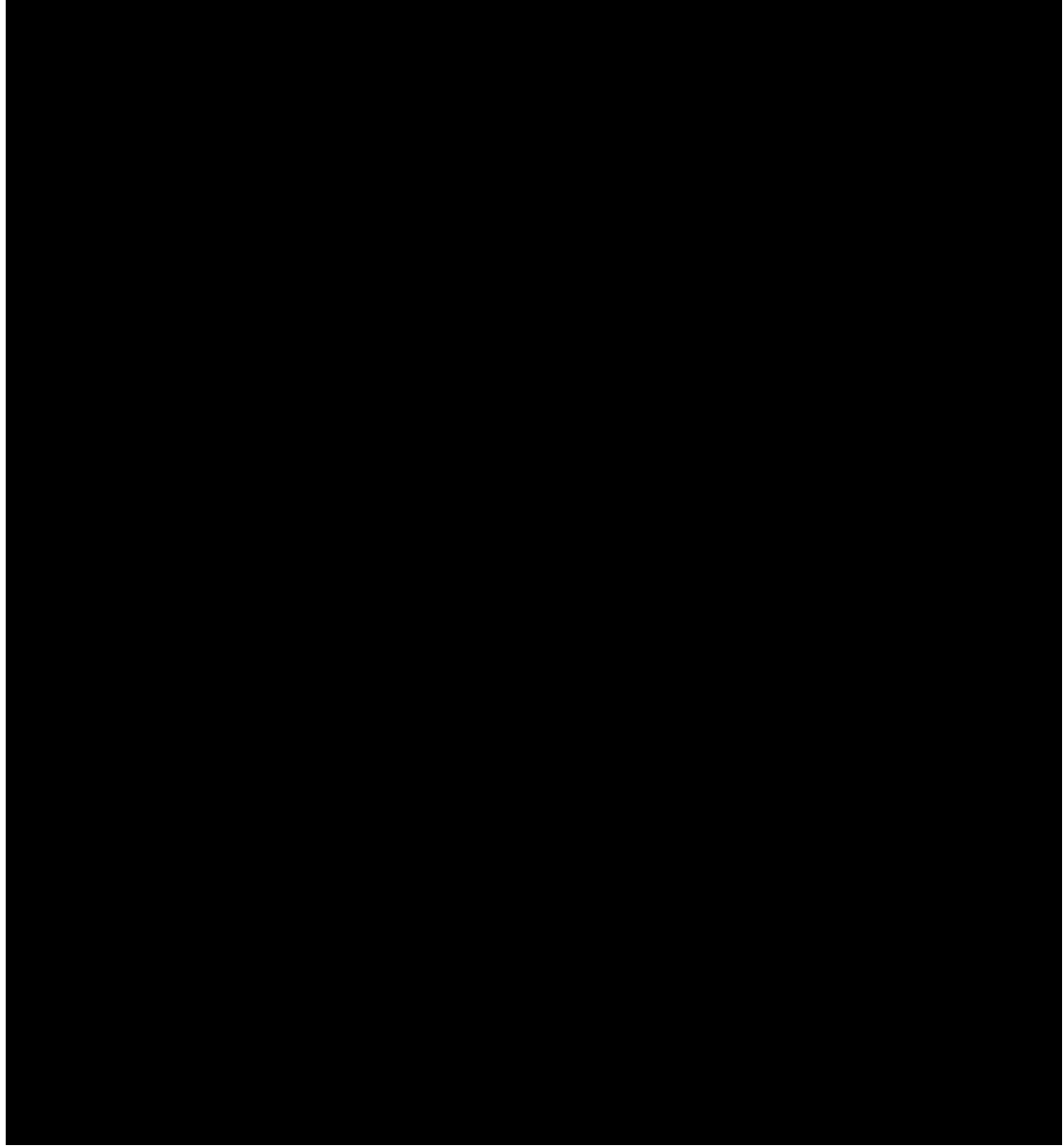
账户名:宁夏朵晴伞业有限公司

账号: 66028914@ qq.com

账户类型: 支付宝账户

宝(中国)网络技术有限公司

开户银行: 支付



商品购销合同

甲方：宁夏朵晴伞业有限公司

乙方（销货方）：宁夏朵晴伞业有限公司

根据《中华人民共和国合同法》及有关法律、法规规定，甲、乙双方本着平等、自愿、公平、互惠和诚实守信的原则，就产品供销的有关事宜协商一致，订立本合同，以便共同遵守。

一、合同价款及付款方式：

本合同总价款为人民币 壹佰陆拾柒万贰仟肆佰元整 （¥1672400.00元），

二、产品质量：

1、乙方保证所提供的产品货真价实，来源合法，无任何法律纠纷和质量问题，如果乙方所提供第三方出现纠纷，由此引起的诉讼法律后果均由乙方承担。

2、如果甲方在使用上述产品过程中，出现产品质量问题，乙方负责调换，若不能调换，予以

三、违约责任

1、甲乙双方均应全面履行本合同约定，一方违约给另一方造成损失的，应当承担赔偿责任。

2、乙方未按合同约定供货的，按延迟供货的部分款，每延迟一日承担货款的万分之五违约金，延迟 10 日以上的，除支付违约金外，甲方有权解除合同。

3、甲方未按照合同约定的期限结算的，应按照中国人民银行有关延期付款的规定，延迟 10 日以上的，除支付违约金外，乙方有权解除合同。

4、甲方不得无故





6400174130

宁夏增值税专用发票

No 00123507

6400174130
00123507

机器编号:
889902615321

此联不作为报销和记账凭证使用

开票日期: 2019年04月11日

税总函[2017]212号海南华森实业公司

| | | | | | | | | | |
|----------|---|------|----|------|-------------|--|-----|------------|--------------------|
| 购买方 | 名称: 石嘴山蒙恬商贸有限公司 纳税人识别号: 916402650145874012 地址、电话: 宁夏石嘴山市惠农区新姚路4号 0731-89603254 开户行及账号: 兴业银行惠农区支行 368859000125456977 | | | | 密 码 区 | 03-884-2392-42>->-34*31<066> 92289>2317*/>29262735*25*83- +16985--99>7>1761*7*/2<66-93 2<-*263/5-018-6/0/4<+>+/+3+2 | | | |
| | 货物或应税劳务、服务名称 | 规格型号 | 单位 | 数量 | | 单价 | 金额 | 税率 | 税额 |
| | *日用杂品*晴雨伞 | | 把 | 5000 | 120.00 | 600000.00 | 13% | 78000.00 | |
| | *日用杂品/遮阳伞 | | 把 | 5500 | 160.00 | 880000.00 | 13% | 114400.00 | |
| 合 计 | | | | | | ¥1480000.00 | | ¥192400.00 | |
| 价税合计(大写) | | | | | | 壹佰陆拾柒万贰仟肆佰圆整 | | | (小写) ¥1,672,400.00 |
| 销售方 | 名称: 宁夏朵晴伞业有限公司 纳税人识别号: 91640150145960F256 地址、电话: 银川市兴庆区凤凰北路12号 0951-62318598 开户行及账号: 中国工商银行兴庆区支行 2902850014587401563 | | | | 备 注 | 校验码 58656 58656 25629 62606 | | | |
| | 收款人: 郑雅文 复核: 许倩 开票人: 许倩 销售方: (章) | | | | | | | | |



业务回单(收款)

日期: 2019年4月11日 回单编号: 1524700001

收款人名称: 石嘴山蒙恬商贸有限公司

收款人账号: 368859000125456977

付款人名称: 宁夏朵晴伞业有限公司

付款人账号: 2902850014587401563

交易金额: 1480000.00

交易日期: 2019-04-11

交易地点: 网上银行

附言: 本行交易凭证, 56182078, 提交种类

自助回单专用章 (000)

商品购销合同

甲方（购货方）：宁夏朵晴伞业有限公司

乙方（销货方）：银川丰瑞雨伞配件有限公司

根据《中华人民共和国合同法》及有关法律、法规规定，甲、乙双方本着平等、自愿、公平、互惠互利和诚实守信的原则，就产品供销的有关事宜协商一致订立本合同，以便共同遵守。

一、合同价款及付款方式：

本合同总价款为人民币 陆拾陆万伍仟元整（¥665000.00 元），签订合同后支付人民币 伍拾万元整（¥500000.00），剩余款项，收货后 30 日内 支付。

二、产品质量：

1、乙方保证所提供的产品货真价实，来源合法，无任何法律纠纷和质量问题，如果乙方所提供产品与第三方出现了纠纷，由此引起的一切法律后果均由乙方承担。

2、如果甲方在使用上述产品过程中，出现产品质量问题，乙方负责调换，若不能调换，予以退还。

三、违约责任

1、甲乙双方均应全面履行本合同约定，任何一方违约给对方造成损失的，应当承担赔偿责任。

2、乙方未按合同约定供货的，按延迟供货的部分款，每延迟一日承担货款万分之五违约金，延迟 10 日以上的，除支付违约金外，甲方有权解除合同。

3、甲方未按合同约定日期付款的，应按照中国人民银行有关延期付款的规定，每延迟一日，需支付未结货款万分之五的违约金；延迟 10 日以上的，除支付违约金外，乙方有权解除合同。

4、甲方不得无故拒绝接货，否则应当承担由此造成的损失和运输费用。

5、本合同解除后，双方应当按照本合同的约定进行对帐和结算，不得刁难。

四、争议解决

本合同一式两份，自双方签字之日起生效。如果出现纠纷，双方均可向有管辖权的人民法院提起诉讼。

五、其它事项：

甲方：宁夏朵晴伞业有限公司

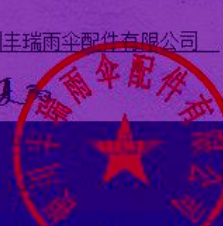
乙方：银川丰瑞雨伞配件有限公司

签约代表：李丹丹

签约代表：李丹丹

开户银行：中国工商银行宁夏分行

开户银行：中国工商银行宁夏分行



宁夏增值税专用发票

6400174130 No 00584691 6400174130
00584691

机器编号: 882002615221 开票日期: 2019年04月12日

购方名称: 宁夏荣晖伞业有限公司 纳税人识别号: 916401501459600236

销方名称: 银川市兴庆区凤凰北路12号 0951 62918598 纳税人识别号: 916401497971001464

销方开户行: 中国工商银行兴庆区支行 2902830014587401863 纳税人识别号: 916401497971001464

| 货物名称 | 规格型号 | 单位 | 数量 | 单价 | 金额 | 税率 | 税额 |
|-----------|------|----|-------|-------|-----------|-----|----------|
| *日用品*银胶布 | | 米 | 10000 | 8.00 | 80000.00 | 13% | 10400.00 |
| *日用品*珍珠胶布 | | 米 | 10000 | 15.00 | 150000.00 | 13% | 19500.00 |
| *日用品*防风伞骨 | | 根 | 8000 | 50.00 | 400000.00 | 13% | 52000.00 |
| *日用品*把手 | | 个 | 7000 | 5.00 | 35000.00 | 13% | 4550.00 |

合计: 751450.00

校验码: 58656 发票专用章: 916401497971001464

收款人: 李兰 复核: 王静 开票人: 杨威 销售方: (章)

付款申请单

2019年04月12日 字 号

| | | | |
|------|---------------------|-----------------|-------|
| 收款单位 | 银川丰瑞雨伞配件有限公司 | 付款原因 | 购买原材料 |
| 账号 | 2901400164797001644 | 附件 | 合同 |
| 开户行 | 中国工商银行西夏区支行 | 小写: ¥500,000.00 | |
| 大写金额 | 伍佰元整 | 附件 | 合同 |
| 附件 | 合同 | 财务 | 同意付款 |
| 审批 | 王静 | 财务 | 王静 |
| 会计主管 | 王静 | 复核 | 王静 |
| | | 出纳 | 王静 |

WWW.YUNSX.COM

中国工商银行 业务回单(存款)

付款人户名: 宁夏朵晴伞业有限公司 收款人户名: 中国工商银行宁夏回族自治区分行

付款人账号: 2902850014587401563 收款人账号: 29020500000000000000

付款人姓名: 李国明 收款人姓名: 李国明

小写: RMB, 000.00 金额合计(大写): 人民币壹佰元整

凭证号码: 0000000000000000 业务(币种)种类: 跨行转账 凭证种类: 00000000

日期: 2019年04月17日 交易时间: 2019年04月17日 10:00:00

附言: WWW.YUNSX.COM

支付交易序号: 56123078 报文种类: 小额客户发起普通贷记业务 委托日期: 2019-04-17

业务类型: 普通 业务日期: 2019-04-17 业务时间: 2019-04-17 10:00:00

验证码: 249F6AFRFB001 本回单为第1次打印, 注意重复 打印日期: 2019年04月17日 打印柜员: 9

宁夏增值税普通发票

发票号码: 64001800104 机器编号: 889911246916 开票日期: 2019年04月17日

纳税人识别号: 91640150145960F256 名称: 宁夏朵晴伞业有限公司 密 03-874-2392-42>->-34*31<066

地址、电话: 银川市兴庆区凤凰北路12号 0951-62318598 码 92289>2217*>/29262735*25*83

开户行及账号: 中国工商银行兴庆区支行 2902850014587401563 区 2<-+264/5<018-6/0/4<+>/+3+

| 货物或应税劳务、服务名称 | 规格型号 | 单位 | 数量 | 单价 | 金额 | 税率 | 税额 |
|--------------|------|----|----|----|----------|-----|---------|
| *供电*售电 | | | | | 1415.93 | 13% | 184.07 |
| 合 计 | | | | | ¥1415.93 | | ¥184.07 |

价税合计(大写) 壹仟肆佰壹拾伍元玖角 第二联: 发票联, 购买方记账凭证

宁夏朵晴伞业有限公司 银川市兴庆区凤凰北路12号 银川市兴庆区支行 2902850014587401563

付款申请单

2019年04月17日

字号

| | | | |
|------|---------------------|-------------|-------------|
| 收款单位 | 银川市自来水有限公司 | 付款原因 | 水费 |
| 账号 | 2901362500124879676 | 银行转账 | |
| 开户行 | 中国工商银行城南支行 | | |
| 大写金额 | 佰佰拾.伍壹拾零元捌拾零元零角零分 | | |
| 附件 | 小写: ¥1,380.00 | | |
| 审批 | 同意付款 苏丹 | 财务 | 同意付款 王声语 |
| 会计主管 | 王声语 | 复核 | 王声语 |
| | | 出纳 | 孙雅文 |

凭证 00001

ICBC 中国工商银行 业务回单(付款)

日期: 2019年04月17日 回单编号: 15247

付款单位: 银川市自来水有限公司

收款单位: 银川市自来水有限公司

账号: 2901362500124879676

开户行: 中国工商银行城南支行

小写: 1380.00

业务类型: 转账 凭证种类: 000000 凭证号: 000000000

用途: 水费 币种: 人民币

交易码: 019001010 柜员: 00102 交易日期: 20190417 渠道: 网上银行

附言:

支付交易序号: 56123078 非交易类: 小额支付系统普通借记业务 支付日期: 20190417

业务类型: 转账 凭证种类: 000000 凭证号: 000000000

用途: 水费 币种: 人民币

交易码: 019001010 柜员: 00102 交易日期: 20190417 渠道: 网上银行

本回单为银行打印, 请妥善保管 打印日期: 2019年04月17日 打印页数: 9

宁夏增值税普通发票

064001800104 No 00328064 064001800104

机器编号: 889911246916 开票日期: 2019年04月17日

名称: 宁夏荣皓伞业有限公司 纳税人识别号: 91640150145960F256 密 03-874-2392-42>->-34*31<066
92289>2217* >/29262735*25*930
地址、电话: 银川市兴庆区凤凰北路12号1096T*62318598 码 11F0850J0033>15237117;72<66-9
开户行及账号: 中国工商银行兴庆区支行 2902850014587401563 区 2<-*264/5-018-6/0/4<+>+/+3+

| 货物或应税劳务、服务名称 | 规格型号 | 单位 | 数量 | 单价 | 金额 | 税率 | 税额 |
|--------------|------|----|----|----|----------|----|---------|
| *水冰雪*水费 | | | | | 1266.06 | 9% | 113.94 |
| 合 计 | | | | | ¥1266.06 | | ¥113.94 |

价税合计(大写) 壹仟叁佰捌拾圆整 小写: ¥1380.00

名称: 银川市自来水有限公司 纳税人识别号: 916401105648736602 校验码: 11494 32364 960
地址、电话: 银川市西夏区城南大道104号 0731-86623147
开户行及账号: 中国工商银行城南支行 2901362600124879676

收款人: 马祥 复核: 肖云 开票人: 肖云 销售方(章):

第二联: 发票联, 购买方记账凭证

记账凭证

年 月 日

记字 号

| 摘要 | 会计科目 | 借方金额 | | | | | 贷方金额 | | | | | | | | | |
|----|------|------|---|---|---|---|------|---|---|---|---|---|---|---|---|--|
| | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | | | | |

长沙市康泰商贸有限公司4月工资汇总表

2019年4月30日

单位：元

| 部门 | 基本工资 | 绩效工资 | 应发工资 |
|---------|-----------|-----------|-----------|
| 法人、总经理 | 8,000.00 | | 8,000.00 |
| 财务部 | 14,500.00 | | 14,500.00 |
| 销售部 | 18,000.00 | 15,600.00 | 33,600.00 |
| 行政部 | 4,000.00 | | 4,000.00 |
| 采购部 | 4,000.00 | | 4,000.00 |
| 生产部(主管) | 4,500.00 | | 4,500.00 |

制单人：黄颖梅

生产车间工人薪酬分配表（工资）

单位：元

| 受益对象 | 生产工时 | 分配率 |
|------|------|-----|
| | | |

记账凭证

年 月 日

记字 号

| 摘要 | 会计科目 | 借方金额 | | | | | 贷方金额 | | | | | | |
|----|------|------|---|---|---|---|------|---|---|---|---|---|---|
| | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

固定资产折旧明细表

2019年4月

| 序号 | 名称 | 部门 | 使用日期 | 摊销年限 | 原值 | 当月折旧 |
|---------------|----------|------|---------|------|---------------------|------------------|
| 1 | 自动化装配生产线 | 生产部门 | 2016年7月 | 10 | 300,000.00 | 2,500.00 |
| 2 | 超声波清洗机 | 生产部门 | 2016年7月 | 10 | 250,000.00 | 2,083.33 |
| 3 | 冷水机 | 生产部门 | 2016年7月 | 10 | 100,000.00 | 833.33 |
| 4 | 空调 | 生产部门 | 2016年7月 | 3 | 10,000.00 | 277.78 |
| 小计 | | | | | 660,000.00 | 5,694.44 |
| 5 | 电脑 | 管理部门 | 2016年7月 | 3 | 18,000.00 | 500.00 |
| 6 | 空调 | 管理部门 | 2016年7月 | 3 | 6,000.00 | 166.67 |
| 小计 | | | | | 24,000.00 | 666.67 |
| 固定资产总计 | | | | | 1,013,500.00 | 13,336.12 |

制表人：许倩

记账凭证

年 月 日

记字 号

| 摘要 | 会计科目 | 借方金额 | | | | | 贷方金额 | | | | | | | | | |
|----|------|------|---|---|---|---|------|---|---|---|---|---|---|---|---|--|
| | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | | | | |

制造费用分配表

单位：元

| 产品名称 | 生产工时（小时） | 分配率 | 分配金额 |
|------|----------|-----|----------|
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 1100.00 | | 12629.44 |

制表人：许倩

注：分配率四舍五入保留四位小数，金额保留两位小数
小数点尾数差异计入遮阳伞

记账凭证

年 月 日

记字 号

| 摘要 | 会计科目 | 借方金额 | | | | | 贷方金额 | | | | | | | | |
|-----|------|------|---|---|---|---|------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合 计 | | | | | | | | | | | | | | | |

成本计算表

产品名称：晴雨伞

完工：4400

2019年4月30日

单位：元

| 摘要 | 直接材料 | 直接人工 | 制造费用 | 合计 | |
|-------|-----------|----------|---------|-----------|-----|
| | 40 | 988.33 | 11 | | |
| | | | 32 | | |
| | 9090.90 | | | | |
| | | | 5740.65 | | |
| 产成本合计 | 327500.00 | 9090.90 | 5740.65 | 342331.55 | 本月生 |
| 成本累计 | 437100.00 | 12248.30 | 7729.98 | 457078.28 | 生产 |

注：分配率四舍五入保留两位小数，金额四舍五入保留两位小数

制单人：许倩

成本计算表

产品名称：遮阳伞

完工：5350

2019年4月30日

单位：元

| 摘要 | 直接材料 | 直接人工 | 制造费用 | 合计 | |
|-----------|----------|---------|-----------|---------|----------|
| 285059.00 | | 月初在产品 | 278500.00 | 3569.70 | 2889.30 |
| 52500.00 | | 材料分配率 | 482500.00 | | |
| | | 完工产品成本 | 10909.10 | | 0.00 |
| | | | 6888.79 | 6888.79 | 社保分配 |
| 482500.00 | 10909.10 | 6888.79 | 500297.89 | | 制造费用分配表 |
| 761000.00 | 14478.80 | 9878.09 | 785356.89 | | 本月生产成本合计 |
| 100.13 | 2.16 | 1.47 | | | 生产成本累计 |
| 535695.50 | 11556.00 | 7864.50 | 555116.00 | | 分配率 |
| 225304.50 | 2922.80 | 2013.59 | 230240.89 | | 完工产品总成本 |
| | | | | | 月末在产品成本 |

保留两位小数，金额四舍五入保留两位小数 制单人：许倩 注：分配率四舍五入保

入 库 单

100203

2019年 04月 30日

| 编号 | 成品名称 | 数量 | 金额 |
|----|------|----|----|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

记账凭证

年 月 日

记字 号

| 摘要 | 会计科目 | 借方金额 | | | | | 贷方金额 | | | | | | |
|----|------|------|---|---|---|---|------|---|---|---|---|---|---|
| | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

2019年4月产成品转销成本明细表

编制单位：宁夏朵晴伞业有限公司

单位：元

| 序号 | 产品名称 | 单位 | 数量 | 单位成本 | 金额 |
|----|------|----|----------|--------|------------|
| 1 | 晴雨伞 | 把 | 5000.00 | 72.35 | 361,750.00 |
| 2 | 遮阳伞 | 把 | 5500.00 | 101.50 | 558,250.00 |
| 合计 | | | 10500.00 | | 920,000.00 |

注：单位成本及金额均四舍五入保留两位小数。

制表人：许倩

| 记账凭证 | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|------|------|---|---|---|---|------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 年 月 日 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 记字 号 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 摘要 | 会计科目 | 借方金额 | | | | | 贷方金额 | | | | | | | | |
| | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合 计 | | | | | | | | | | | | | | | |

应交税费-应交增值税 明细账

编制单位：宁夏朵晴伞业有限公司

2019年4月

单位：元

| 日期 | 进项税额 | 销项税额 | 应纳税额 |
|-----------|-----------|------------|------|
| 2019/4/30 | 86,450.00 | 192,400.00 | |

制单人：王声语

记账凭证

年 月 日

记字 号

| 摘要 | 会计科目 | 借方金额 | | | | | 贷方金额 | | | | | | | | |
|-----|------|------|---|---|---|---|------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合 计 | | | | | | | | | | | | | | | |

资产负债表

会企01表

编制单位：宁夏朵晴伞业有限公司

2019年04月30日

| 资产 | 期末余额 | 期初余额 | 债和所有者权益（或股东权益） | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|
| 流动资产： | | | 流动负债： | | |
| 货币资金 | 3,068,770.11 | 1,899,930.11 | 短期借款 | | |
| 交易性金融资产 | | | 交易性金融负债 | | |
| | | | | | |
| | | 400,000.00 | | | 251,450.00 |
| | | 200,000.00 | | | |
| 100.00 | | | 2,607,505.73 | 172,600.00 | 84,000.00 |
| 00.00 | | | | 253,064.00 | 134,400.00 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 流动资产合计 | 3,668,770.11 | 5,107,435.84 | 其他流动负债 | | |
| 10.00 | | | 流动负债合计 | 677,114.00 | 218,400.00 |
| | | | 非流动负债： | | |
| | | | 长期借款 | | |
| | | | 应付债券 | | |
| | | | 其中：优先股 | | |
| | | | 永续债 | | |
| | | | 长期应付款 | | |
| | | | 预计负债 | | |
| | | | 递延收益 | | |
| | | | 递延所得税负债 | | |
| | | | 其他非流动负债 | | |
| | | | 非流动负债合计 | - | - |
| | | | 负债合计 | 677,114.00 | 218,400.00 |
| 10.00 | | | 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 00.00 | | | 实收资本（或股本） | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| | | | 其他权益工具 | | |
| | | | 其中：优先股 | | |
| | | | 永续债 | | |
| | | | 资本公积 | | |
| | | | 减：库存股 | | |
| | | | 其他综合收益 | | |
| | | | 盈余公积 | | |
| 80.00 | | | 未分配利润 | | 475,700.00 |
| 00.00 | | | 所有者权益（或股东权益）合计 | 5,000,000.00 | 5,475,700.00 |
| 80.00 | | | 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 5,677,114.00 | 5,694,135.84 |

制表人：王声语

A

(1) 产品销售单价=_____元/件

本月销售量=_____件

单位边际贡献=_____元/件

固定成本=边际贡献-营业利润=_____元

2019年盈亏平衡点销售量=_____件

2019年盈亏平衡点销售额: _____ 元

(2) 计划销售量: _____ 件

2019年营业利润: _____ 元

(3) 安全边际销售量: _____ 件

安全边际率:

判断: _____ A:较安全 B:不安全

2019年度公司营业利润弹性预算

单位:元

| | | | | |
|--------|--|--|--|--|
| 销售量(件) | | | | |
| 销售收入 | | | | |
| 减:变动成本 | | | | |
| 贡献毛益 | | | | |
| 减:固定成本 | | | | |
| 营业利润 | | | | |

资产负债表

会企01表

编制单位:湖南新华机械制造有限公司

2018年12月31日

单位:元

| 资产 | 期末余额 | 年初余额 | 负债和所有者权益(或股东权益) | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|
| 流动资产: | | | 流动负债: | | |
| 货币资金 | 1,557,756.45 | 1,793,550.67 | 短期借款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 交易性金融资产 | | | 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融资产 | | | 衍生金融负债 | | |
| 应收票据及应收账款 | 8,753,114.50 | 6,652,494.50 | 应付票据及应付账款 | 2,412,200.00 | 1,612,200.00 |
| 预付款项 | 332,400.00 | 332,400.00 | 预收款项 | 1,471,500.00 | 1,134,050.00 |
| 其他应收款 | 870,059.84 | 873,610.00 | 合同负债 | | |
| 存货 | 15,492,832.79 | 15,236,090.00 | 应付职工薪酬 | 171,679.20 | 151,000.00 |
| 流动资产合计 | 26,986,163.58 | 25,888,145.17 | 流动负债合计 | 8,655,379.20 | 7,700,250.00 |
| 非流动资产: | | | 非流动负债: | | |
| 长期股权投资 | | | 应付债券 | | |
| 固定资产 | 2,483,000.00 | 2,483,000.00 | 长期应付款 | | |
| 无形资产 | 40,628,841.60 | 40,628,400.00 | 其他非流动负债 | | |
| 非流动资产合计 | 43,111,841.60 | 43,111,400.00 | 非流动负债合计 | | |
| 资产总计 | 70,098,005.18 | 69,000,545.17 | 所有者权益(或股东权益): | | |
| | | | 实收资本(或股本) | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| | | | 其他权益工具 | | |
| | | | 其他综合收益 | | |
| | | | 盈余公积 | 4,120,823.36 | 3,342,794.50 |
| | | | 未分配利润 | 35,977,181.82 | 35,657,750.67 |
| | | | 所有者权益(或股东权益)合计 | 70,098,005.18 | 69,000,545.17 |
| | | | 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | 70,098,005.18 | 69,000,545.17 |

| | | |
|--|---|--|
| | | |
| | 1 | |
| | 2 | |
| | 3 | |
| | 4 | |
| | 5 | |
| | 6 | |
| | 7 | |
| | 1 | |

1

2

| 方案 | 2019年-2024年累计应缴纳的企业所得税税额（万元） |
|----|------------------------------|
| 甲 | |
| 乙 | |
| 丙 | |

分支机构的最佳设立方式是：()

- A: 甲方案
- B: 乙方案
- C: 丙方案
- D: 三种方案都一样

| 资产 | | 金额 | 负债与所有者权益 | | 金额 |
|-------|--|-------|----------|--|-----|
| 库存现金 | | 5000 | 短期借款 | | 500 |
| 应收账款 | | 15000 | 应付账款 | | 500 |
| 存货 | | 30000 | 预收账款 | | 100 |
| 固定资产 | | 20000 | 应付利息 | | 200 |
| | | | 应付股利 | | 500 |
| 所有者权益 | | 70000 | 所有者权益合计 | | 700 |

(1) 预测2019年对外筹资额= () 万元

(2) 2019年资产负债预测表

| 资产 | 金额 | 负债与所有者权益 | 金额 |
|--------|----|----------|----|
| 库存现金 | | 短期借款 | |
| 应收账款 | | 应付账款 | |
| 存货 | | 预提费用 | |
| 固定资产净值 | | 公司债券 | |
| | | 实收资本 | |
| | | 留存收益 | |
| 资产合计 | | 负债与权益合计 | |

(3) 对外筹资额= () 万元

发出材料明细表

2019年03月

金额单位：元

| 用途 | 品名 | 发出数量 | 单位成本 | 金额 | 去向 |
|--------|-----|------|---------|------|-------------|
| 生产用 | 原材料 | 甲材料 | 3500千克 | 2.18 | 7630 A、B产 |
| 生产用 | 原材料 | 乙材料 | 31600千克 | 4.26 | 134616 A产品耗 |
| 生产用 | 原材料 | 丙材料 | 4200千克 | 3.10 | 13020 B产品耗 |
| 车间一般耗用 | 原材料 | 材料 | 120千克 | 4.35 | 522 修车 |
| | | 合计 | | | 67590 |

原材料费用分配表

金额单位：元

2019年3月

| 间接计入费用 | | | 直接计入费用 | 合计 | 应借账户 | | | 成本或费用项目 | 消耗 |
|--------|-----|-----|--------|----|------|--------|------|---------|----|
| 数量 | 分配率 | 分配额 | | | 总账科目 | 二级科目 | 明细科目 | | |
| | | | | | 生产成本 | 基本生产成本 | A产品 | 直接材料 | |

记账凭证

年 月 日

记字 号

| 摘要 | 会计科目 | 借方金额 | | | | | 贷方金额 | | | | | | | | |
|----|------|------|---|---|---|---|------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | | | |

B

中国银行 BANK OF CHINA **CREDIT ADVICE FOR** 贷记通知

DATE: 2019年05月03日

TO: ...

汇款人: HONG KONG INTERNATIONAL TRADING CO., LTD.

汇入编号: 800265314698 收款日期: 2019年5月

附言: ...

TRANSMIT FEE: RMB 0.00
CABLE/POST CHGS: 1960.00
申报单号: 40580587

业务专用章

BANK OF CHINA (LIMITED) HEAD OFFICE
中国银行股份有限公司

中国银行 BANK OF CHINA **100** 1912-2012 **外汇支付凭证**

签发日期: 2019 年 05 月 03日

| | | | | | |
|------|-----|--------------------|------|-----|--------------------|
| 付款单位 | 全称 | 湖南省亚德国际贸易有限公司 | 收款单位 | 全称 | 湖南省亚德国际贸易有限公司 |
| | 账号 | 660200002569841736 | | 账号 | 660200002569841736 |
| | 开户行 | 中国银行银星街支行 | | 开户行 | 中国银行银星街支行 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|---|---|----|---|---|---|---|---|---|---|
| 支付货币及金额 | 千 | 百 | 十 | 万 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 |
| USD 11,400.00 | | | \$ | 1 | 1 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 购汇(或结汇)货币及金额 | 千 | 百 | 十 | 万 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 |
| 6.7900 | | | | | | | | | | |

业务专用章 (0:)

财务专用章

富梁印德

借方科目

贷方科目

银行信息

审核印鉴: 复核: 经办: (单位预留印鉴)

记账凭证

年 月 日

记字 号

| 摘要 | 会计科目 | 借方金额 | | | | | 贷方金额 | | | | | | | | |
|-----|------|------|---|---|---|---|------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合 计 | | | | | | | | | | | | | | | |

2

6.70



中国银行
Bank of china

信用证(副本) 1

开证日期 2019年04月26日

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|--------------|---------------|-----|-------|--------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 开证申请人 | 全 称 | 意大利华兴贸易有限公司 | 受益人 | 全 称 | 湖南省亚德国际贸易有限公司 | | | | | | | | | |
| | 地址、邮编 | 意大利安科纳市通过那路 | | 地址、邮编 | 湖南省长沙市开福区栖凤路166号 | | | | | | | | | |
| | 账 号 | 8801264763032 | | 账 号 | 660200002869841756 | | | | | | | | | |
| | 开 户 行 | 意大利罗马银行 | | 开 户 行 | 中国银行福星街支行 | | | | | | | | | |
| 开证金额 (大写) | 人民币 叁拾叁万伍仟元整 | | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 万 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 |
| 有效日期及有效地点 | 2019年04月27日 | | | | | | | | | | | | | |
| 通知行名称及行号 | 中国银行 | | | | | | | | | | | | | |






记账凭证

年 月 日

记字 号

| 摘要 | 会计科目 | 借方金额 | | | | | 贷方金额 | | | | | | | | | |
|-----|------|------|---|---|---|---|------|---|---|---|---|---|---|---|---|--|
| | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合 计 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | |
|--|----------------|---|--|------------------------------------|--|
|  中國銀行 BANK OF CHINA | |  | | DEBIT ADVICE 借记通知 | |
| To: | | DATE (日期): | | | |
| 致: YADE INTERNATIONAL TRADB CO. LTD. | | 2019年5月6日 | | | |
| LCNO.: | DRAFTAMT: | | | | |
| 信用证号: 026546L1265986 | 单据金额: USD89.50 | | | | |
| ABNO: | CONTRATNO: | | | | |
| 银行流水号: | 合同号: | | | | |
| WITH REFERANG TO THE CAPTIONFED ITEMS. PLEASE BE ADVISED THAT WE HAVE TODAY DEBITED YOUR ACCOUT NO. 6531000099657623963 WITH THE FOLLOWING AMOUNT PAYMENT UNDER THE L/C ABOVE MENTINED. 我行已于今日将上述业务之下列金额借记你公司660200002569841736账户 | | | | | |
| DEDUCT AMT | | | | | |
| 付款金额: USD89.50 | | | | | |
| BUYING RATE:6.7000 SELLING RATE: 6.7000 REALING RATE:6.7000 | | | | | |
| BANK OF CHINA Yinxin Street BANKCH 中國銀行銀星街支行 | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|----------|--|--|-------------------|--|----------|----------|----------|----------|
|  中國銀行 BANK OF CHINA | |  | | 业务收费凭证 | | | | | |
| 币别: 美元 | | 2019年 05 月 06日 | | 流水号: 156489602154 | | | | | |
| 付款人 湖南省亚德国际贸易有限公司 | | 账号 660200002569841736 | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center;">USD89.50</td> <td style="width: 50%; text-align: center;">USD89.50</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">美元捌拾玖元伍拾</td> <td style="text-align: center;">USD89.50</td> </tr> </table> | | | | | | USD89.50 | USD89.50 | 美元捌拾玖元伍拾 | USD89.50 |
| USD89.50 | USD89.50 | | | | | | | | |
| 美元捌拾玖元伍拾 | USD89.50 | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
| 会计主管 | | 授权 | | 复核 | | | | | |
| | | | | 录入 | | | | | |

记账凭证

年 月 日

记字 号

| 摘要 | 会计科目 | 借方金额 | | | | | 贷方金额 | | | | | | | | |
|-----|------|------|---|---|---|---|------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合 计 | | | | | | | | | | | | | | | |

4

出口货物订舱委托书 日期 5月9日

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------|---|----------------------------|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|------------|--------|---------|------------|---------------|
| 1) 发货人 YAD INTERNATIONAL TRAD CO.LTD KAIFU DISTRICT,CHANGSHA CITY, HUNAN PROVINCE,CHANG SHA ROAN ON THE3ED,CHINA | 4) 信用证号码 60251478516 | 5) 开证银行 BANCA INTESA(ITALY) | 6) 合同号码 F01LCB05127 | 7) 成交金额 USD75,000.00 | | | | | | | | | | |
| 2) 收货人 | 10) 转船运输 ALLOWED | 11) 分批装运 NOT ALLOWED | TO ORDER | | | | | | | | | | | |
| 3) 通知人 HUAXING TRAD CO.,LTD P.O.BOX 8935 NEW TERMINAL,ALTA, VISTA OTTAWA, ITALY | | 14) 运费 PREPAID | | | | | | | | | | | | |
| 15) 信用证有效期 2013.09.09 | | 16) 公司联系人 肖林 | | | | | | | | | | | | |
| 17) 信用证类型 2013.05.09 | | 18) 公司开户行 中国银行 | | | | | | | | | | | | |
| 19) 特别要求 | | 19) 银行账号 650200002569843 | | | | | | | | | | | | |
| 21) 标记唛码 22) 货号规格 | | 23) 包装件数 24) 毛重 25) 净重 26) 数量 27) 单价 28) 总价 | | | | | | | | | | | | |
| CHANGSHA PORT REUSABLE BAGS | | 30 CARTONS 310KGS 296KGS 15000PCS USD 5.000 USD75,000.00 | | | | | | | | | | | | |
| F01LCB05127 | | CTN NO. | | | | | | | | | | | | |
| ANCONA | | MADE IN CHINA | | | | | | | | | | | | |
| <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td>29) 总件数</td> <td>30) 总毛重</td> <td>31) 总净重</td> <td>32) 总尺码</td> <td>33) 总金额</td> </tr> <tr> <td>30 CARTONS</td> <td>310KGS</td> <td>296 KGS</td> <td>215.69 CBM</td> <td>USD 75,000.00</td> </tr> </table> | | | | | 29) 总件数 | 30) 总毛重 | 31) 总净重 | 32) 总尺码 | 33) 总金额 | 30 CARTONS | 310KGS | 296 KGS | 215.69 CBM | USD 75,000.00 |
| 29) 总件数 | 30) 总毛重 | 31) 总净重 | 32) 总尺码 | 33) 总金额 | | | | | | | | | | |
| 30 CARTONS | 310KGS | 296 KGS | 215.69 CBM | USD 75,000.00 | | | | | | | | | | |
| 34) 备注 | | | | | | | | | | | | | | |

产品交货单

NO: 01030214

销售员: 周末实

| 位 | 单价 | 金额 | 税额 | 备注 | 序号 | 产品名称 | 运输单位 | 数量 | 单位 |
|---|------|------------|-----------|------|----|------|------|-------|----|
| | 9.00 | 135,000.00 | 22,950.00 | 专票已开 | 01 | 环保袋 | 试售 | 15000 | |
| | | 157,950.00 | 22,950.00 | | | | | | |

付款条件: 已验收 隔月交账

发货人: 周末实 2019-5-29
 签字: 周末实
 注: 已经直接发往客户本人公司仓库

发货人: 周末实 交货人: 周末实 交货说明

记账凭证

年 月 日

记字 号

| 摘要 | 会计科目 | 借方金额 | | | | | 贷方金额 | | | | | | | | |
|----|------|------|---|---|---|---|------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | | | |

5

6.79

湖南省亚德国际贸易有限公司

出口佣金计提表

| 出口金额 | 出口佣金 | 出口佣金率 | 出口佣金 | 出口佣金 |
|-----------|----------|-------|-----------|----------|
| 53,900.00 | 3,119.62 | 5.8% | 53,900.00 | 3,119.62 |
| 合计 | 3,119.62 | | 53,900.00 | 3,119.62 |

汇率查询表

| 日期 | 货币兑换 | 汇率 |
|------------|----------------|--------|
| 2019年5月27日 | 1USD=6.7900CNY | 6.7900 |

注：计算时汇率取两位小数点。

制单：柳丽君



中国银行
BANK OF CHINA



DEBIT ADVICE

借记通知

To:

致：YAD INTERNATIONAL TRADING CO. LTD.

DATE (日期):

2019年5月27日

LCNO. :

2019052700110000000000

DRAFT AMT:

USD 1000000.00





外汇支付凭证

签发日期：2019 年 5 月 27 日

| | | | |
|-------|--------------|-------|--------------|
| 收款人名称 | 新加坡嘉德贸易台有限公司 | 付款人名称 | 新加坡嘉德贸易台有限公司 |
| 收款人账号 | 250143872500 | 付款人账号 | 250143872500 |
| 开户行 | 中国建设银行新加坡分行 | 开户行 | 中国建设银行新加坡分行 |
| 金额 | 6,790.00 | 币种 | 美元 |
| 用途 | 业务专用 | 用途 | 业务专用 |
| 制单 | 富梁印德 | 审核 | 富梁印德 |
| 银行信息 | | 银行信息 | |
| 审核印章 | | 复核 | |
| 经办 | | 经办 | |
| | | | (单位预留印鉴) |

记账凭证

年 月 日

记字 号

| 摘要 | 会计科目 | 借方金额 | | | | | 贷方金额 | | | | | | | | |
|----|------|------|---|---|---|---|------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | 亿 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | |
|--|----|---|---|
| | | | |
| | 5 | | |
| | 10 | 0 | 0 |
| | 1 | | |
| | 10 | 0 | 0 |
| | | | 1 |
| | | | 0 |

| | | | |
|--|-----|-----------------------------------|---|
| | 10 | 1. 1 2 2 2. 4 4 1 | |
| | 40 | 1. 3 2. 2 6 3 3. 3 2 3 1 | 0 |
| | 4 | 0 1 | |
| | 6 | | 1 |
| | 15 | | |
| | 100 | | |