

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 | 郑敏 | 44 | | | |
| 22 | | | | | | |
| 23 | 湖南大众传媒学院 | 蒋洪波 | 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,校校合作,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担任首席专家,既有在行业知名企业

3.



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

(贷方凭证)

年 月 日

No. _____

| | | | |
|-----------------|-----------------|------------|--------|
| 此联由收款人开户银行作贷方凭证 | 出票人 | 收款人 | |
| | 全 称 | 全 称 | |
| | 账 号 | 账 号 | |
| | 开 户 银 行 | 开 户 银 行 | |
| | 金 额 人民币 (数字) | | |
| | 票 据 种 类 | 票 据 张 数 | |
| | 票 据 号 码 | | |
| | 备 注: | | 复 核: 记 |

账: _____

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

宁夏增值税专用发票

6400174130 No 00123508 6400174130
00123508

机器编号: 889002615321 开票日期: 此联不作为报销凭证使用

| | | | |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|
| 名称: _____ 纳税人识别号: _____ 地址、电话: _____ 开户行及账号: _____ | 密 03-884-2392-42>->-34*31<066> 92289>2317*>/29262735*25*83- 码 +16985--99>7>1761*7*/2<66-93 区 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 | 第一联: 记账联 销售方记账凭证 | | |
| 价税合计(大写) ⊗ (小写) | | | |
| 名称: _____ 纳税人识别号: _____ 地址、电话: _____ 开户行及账号: _____ | 备注: 校验码: 88636 59890 26320 62606 | | |
| 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

湖南人民印务有限公司出品
 42-563

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 | 期初余额 | | | | | | | | | | | 借 | 3 | 4 | 1 | 9 | 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 | 借 | 3 | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 | |
| 4 | 14 | | 发放工资 | 应付职工薪酬 | | | | | | 9 | 1 | 7 | 2 | 0 | 0 | 0 | 借 | 2 | 4 | 8 | 6 | 8 | 0 | 0 |
| 4 | 14 | | 采购商品 | 库存商品 | | | | | | 1 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 借 | 2 | 4 | 7 | 1 | 8 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 15 | | 收到押金 | 其他应付款 | | | | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 借 | 2 | 4 | 8 | 1 | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 30 | | 购买办公用品 | 管理费用 | | | | | | | | 1 | 8 | 0 | 0 | 0 | 借 | 2 | 4 | 4 | 3 | 8 | 0 | 0 |
| 4 | 30 | | 支付罚款 | 营业外支出 | | | | | | | | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 借 | 2 | 3 | 9 | 3 | 8 | 0 | 0 |
| 4 | 30 | | 收到货款 | 主营业务收入、应交税费-应交增值税 | | | | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 借 | 3 | 3 | 9 | 3 | 8 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 30 | | 报销招待费 | 销售费用 | | | | | | | | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 借 | 3 | 3 | 9 | 3 | 8 | 0 | 0 |
| 本年累计 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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: 宁夏朵晴企业有限公司 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 |
|--------------------------|--------|------|-----|------|----|-------|-------|----|----|
| (此处为对账单主体内容，因图像模糊无法完整识别) | | | | | | | | | |

截止: 2019年4月30日 账户可用余额(额度): 847,380.00
打印次数: 1 验证码: T01849T0261 打印日期: 2019年4月30日

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) | | 仟 | 佰 | 拾 | 元 | 角 | 分 | 厘 | | | | | 核 对 | 退 补 |
| 主管 | | | | | | | | 审核 | | | | | 填报人 | |

附单据张数 _____
 报销人: _____ 审核: _____ 主管: _____
 单位: 中国工商银行有限公司 账号: 35-542

收 款 收 据

N^o 1651172

_____ 年 _____ 月 _____ 日

今收到 _____

摘 由 _____

人民币 佰 拾 万 仟 佰 拾 元 角 分 (¥ _____)

此 据

_____ 单位盖章 _____

负责人 _____ 会计 _____ 出纳 _____ 记账 _____

③ 记帐联

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

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

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

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

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

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

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

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

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: <input checked="" type="checkbox"/> 佰 肆拾捌 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 许慎

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 | |
| 装饰费 | 购买装饰办公用品及展厅用饰品 | | | 5 | 000 | | |

ASINVS

领导审批: 同意报销
苏丹

金额大写: 伍佰零元零角零分

经办人: 王产浩 审核: 郑雅文 审批: 黄颖梅

宁夏增值税普通发票

发票号码: 64001800104

机器编号: 689911246916

开票日期: 2019年04月05日

纳税人识别号: 91640150145960F256

名称: 宁夏朵晴伞业有限公司

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

| 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 |
|--------------|------|----|----|----|---------|----|--------|
| *工艺品*人造花类工艺品 | | | | | 563.11 | 3% | 16.89 |
| 合计 | | | | | ¥563.11 | | ¥16.89 |

纳税人名称: 银川象印日用百货有限公司

纳税人识别号: 916401479736410869

地址、电话: 银川市兴庆区富宁路9号

开户行及账号: 中国工商银行兴庆支行 29080307070113114

发票专用章: 银川象印日用百货有限公司

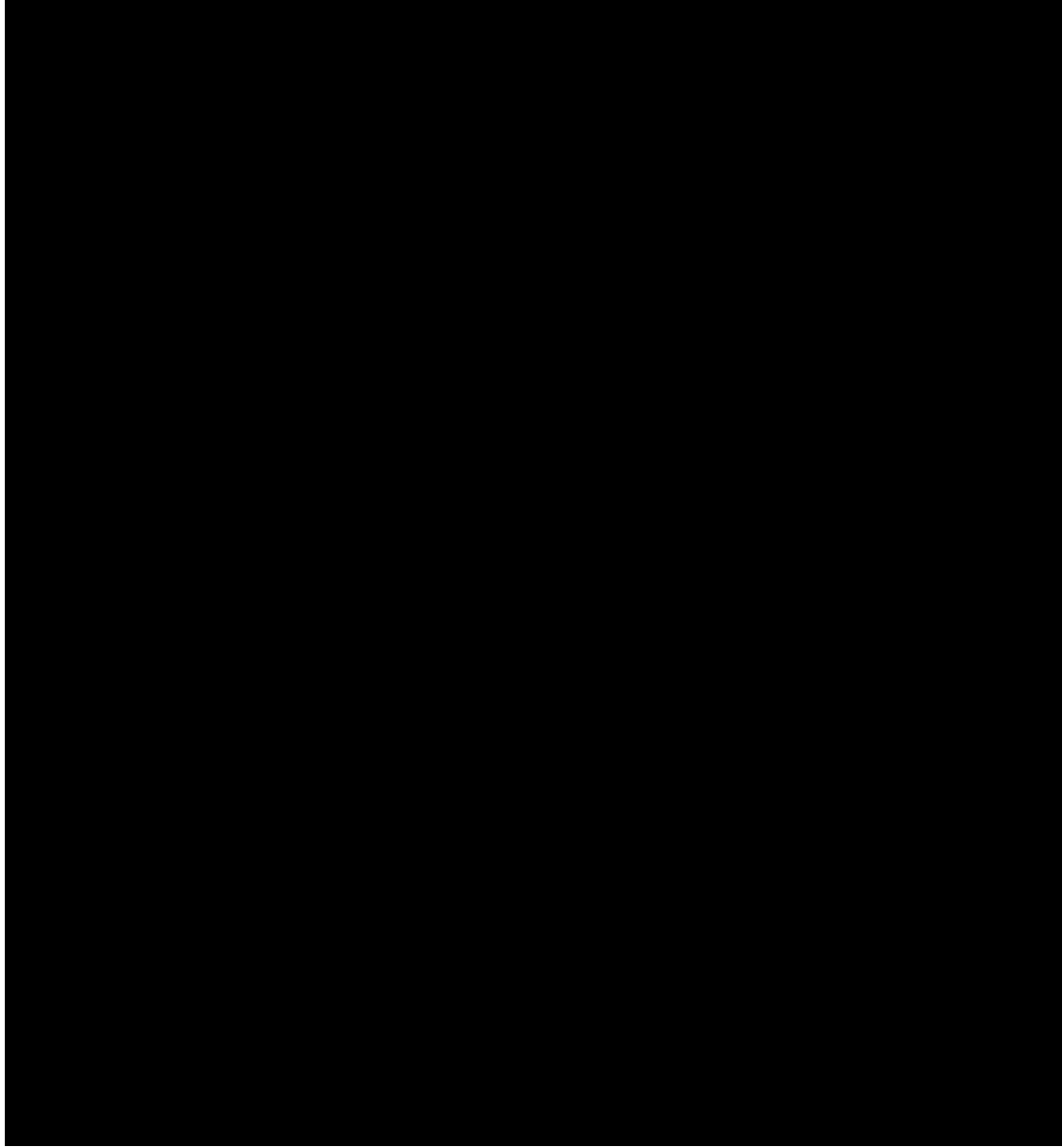
编号:2019040500085000502752493100100023180859

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 开户机构: 支付宝(中国)网络技术有限公司 |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------|



商品购销合同

甲方（购货方）

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，如第三方出现了纠纷由出此纠纷的时由法律居案内由乙方承担。

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

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

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，乙方有权解除合同。

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，延迟一日，需支付

4、甲方不得无故，否则应当承担由此造成的损和运输费

5、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

四、其他约定事项

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

五、其它事项：

甲方：石嘴山嘉信商贸有限公司

乙方：宁夏朵

签约代表：陈怡

签约代表：苏

开户银行：兴业银行惠农区支行

开户银行：中

账号：368859000125450977

账号：2

2019年04月11日

企业有限公司

工商银行分行支行

022-50014587401563

19年04月11日



宁夏增值税专用发票

6400174130 No 00123507 6400174130 00123507

机器编码: 889902615321 此联不作报销和退税凭证使用 开票日期: 2019年04月11日

| | | | | | | | | |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----|------------|
| 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 |
| | *日用杂品*晴雨伞 | | 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: 宁夏荣晴伞业有限公司 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 | | | | 校验码 58656 58690 26520 62606 发票专用章 91640150145960F256 发票专用章 | | | |
| | 收款人: 郑雅文 复核: 许倩 开票人: 许倩 销售方: (章) | | | | | | | |

212号海南华森实业公司 记账联 销售方记账凭证

业务回单(收款)

日期: 2019年4月11日 回单编号: 1524300001

收款人户名: 宁夏荣晴伞业有限公司 收款人开户行: 中国工商银行

收款人账号: 91640150145960F256 收款人开户行: 中国工商银行

付款人户名: 石嘴山蒙恬商贸有限公司 付款人开户行: 兴业银行惠农区支行

付款人账号: 368859000125456977 付款人开户行: 兴业银行惠农区支行

交易代码: 5822 交易日期: 20190411

www.yunsx.com www.yunsx.com

2019年04月11日 2019年04月11日 2019年04月11日 2019年04月11日

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，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，每延迟一日承担供货款的万分之五违约金，延迟 30 日以上的，除支付违约金外，甲方有权解除合同。

3、甲方未按合同约定的期限结算的，应按照中国人民银行有关同期付款的规定，延迟一日，需支付

甲方 银行：中国工商银行宁夏区支行

账号：2902850014587001563

2019 年 04 月 12 日

乙方 银行：中国工商银行西夏区支行

账号：2901406164797001644

2019 年 04 月 12 日

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

| | | | | | | | | |
|------------|------------|------|----|-------|-------|-----------|-----|----------|
| 名称 | 宁夏荣晖伞业有限公司 | 规格型号 | 单位 | 数量 | 单价 | 金额 | 税率 | 税额 |
| *日用杂品*银胶布 | | | 米 | 10000 | 8.00 | 80000.00 | 13% | 10400.00 |
| *日用杂品*珍珠胶布 | | | 米 | 10000 | 15.00 | 150000.00 | 13% | 19500.00 |
| *日用杂品*防风伞骨 | | | 根 | 8000 | 50.00 | 400000.00 | 13% | 52000.00 |
| *日用杂品*把手 | | | 个 | 7000 | 5.00 | 35000.00 | 13% | 4550.00 |

合计: 80000.00 + 150000.00 + 400000.00 + 35000.00 = 665000.00

税额: 10400.00 + 19500.00 + 52000.00 + 4550.00 = 86450.00

价税合计: 751450.00

收款人: 银川丰瑞伞配件有限公司 纳税人识别号: 640106795000644

开票人: 杨威

付款申请单

2019年04月12日 字号

| | | | |
|------|---------------------|-------------|-------|
| 收款单位 | 银川丰瑞伞配件有限公司 | 付款原因 | 购买原材料 |
| 账号 | 2901400164797001644 | 银行转账 | |
| 开户行 | 中国工商银行西夏区支行 | | |
| 大写金额 | 捌拾柒万零肆仟零柒拾零元零角零分 | | |
| 附件 | 小写: ¥500,000.00 | | |
| 审批 | 同意付款 王声浩 | | |
| 批 | 同意付款 王声浩 | | |

会计主管: 王声浩 复核: 王声浩 出纳: 王声浩

中国工商银行 业务回单 (付款)

付款人户名: 宁夏电力公司银川分公司
 付款金额: 290103055622774.00
 金额合计 (大写): 人民币壹仟陆佰元整
 业务 (产品) 种类: 跨行转账
 凭证种类: 6000000
 凭证号码: 0000000000000

小写: RMB: 600.00

付款日期: 2019年04月17日

付款地点: 中国工商银行宁夏回族自治区银川市金凤区支行

付款人姓名: 张丽

WWW.YUNSX.COM

宁夏银行兴庆区支行 自助回单专用章 (001)

附言: 支付交易

账号: 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: 普通汇兑 业务编号: H091070010700 业务日期: 2019-04-17

次打印, 注意重复 打印日期: 2019年04月17日 打印柜员: 9 验证码: 249F6AERFR001 本回单为第1

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
 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

| 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) 壹仟陆佰元整

纳税人识别号: 916401235120569872
 地址、电话: 银川市金凤区五一大道524号 0731-85623598
 开户行及账号: 中国工商银行五一支行 2901030556227742582

校验码 14494

张丽 张鑫 张鑫 张鑫

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 | | |
| 开户行 | 中国工商银行城南支行 | | |
| 大写金额 | 玖佰玖拾玖万壹仟肆佰玖拾零元零角零分 | | |
| 附件 | 小写: ¥1,320.00 | | |
| 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 |



业务回单(付款)

日期: 2019年04月17日 回单编号: 152470001

付款人账号: 银川市自来水有限公司 收款人开户行: 中国工商银行城南支行

付款人账号: 2901362500124879676

金额合计(大写): 玖佰玖拾玖万壹仟肆佰玖拾零元整 小写: RMB1,320.00

业务(产品)种类: 跨行转账 凭证种类: 00000000 凭证号码: 000000000000

摘要: 水费 用途: 币种: 人民币

交易机构: 0190010100 记账柜员: 00132 交易代码: 52139 渠道: 网上银行

附言:
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(种类): 普通汇兑 指令编号: HQP1070013780 提交人: 0929101905200002 01
最终授权人:

249F6AERFB001 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 验证码: ;



宁夏增值税普通发票 No 00328064

064001800104 064001800104 00328064

机器编号: 889911246916 开票日期: 2019年04月17日

名称: 宁夏荣皓企业有限公司 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 096T*62318598 码 11F0890J00>3>1523711,72<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) | <input checked="" type="checkbox"/> 壹仟叁佰捌拾圆整 | | (小写) ¥1380.00 | | | | |

名称: 银川市自来水有限公司 校验码 14494 32364 956
纳税人识别号: 9164011056487365G2 备 注
地址、电话: 银川市西夏区城南大道104号 0731-85623147 9164011056487365G2
开户行及账号: 中国工商银行城南支行 2901362500124879676 发票专用章

收款人: 马祥 复核: 肖云 开票人: 肖云 销售方: (章)

国家税务总局 [2018] 675号 湖南天成印务有限公司

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 | | | | | | | | | | | | | | | | |

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 |
| 7 | 无线座机 | 管理部门 | 2016年7月 | 3 | 2,000.00 | 600.00 |
| 小计 | | | | | 26,000.00 | 1,666.67 |
| 8 | 电脑 | 销售部门 | 2016年7月 | 3 | 15,000.00 | 416.67 |
| 9 | 空调 | 销售部门 | 2016年7月 | 3 | 6,000.00 | 166.67 |
| 10 | 货车 | 销售部门 | 2016年7月 | 4 | 300,000.00 | 6,250.00 |
| 小计 | | | | | 321,000.00 | 6,833.34 |
| 固定资产总计 | | | | | 1,013,000.00 | 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 | 万 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | 亿 | 千 | 百 | 万 | 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 |
|------|----------|-----|------|
| | | | |

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

| | | | | |
|-----------|----------|-----------|----------|---------|
| 342331.55 | 本月生产成本合计 | 327500.00 | 9090.90 | 5740.65 |
| 457078.28 | 生产成本累计 | 437100.00 | 12248.30 | 7729.98 |

保留两位小数

制单人：许倩

注：分配率四舍五入保留两位小数，金额四舍五入

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 | | | | | | | | | | | | | | | |

(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

2018年盈亏平衡点销售量=_____件

_____件

2019年盈亏平衡点销售额=_____元

_____元

(2) 计划销售量=_____件

2019年营业利润=_____元

_____元

(3) 安全边际销售量=_____件

安全边际率=_____

B:不安全

判断: _____ A:较安全

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 | 174,679.20 | 451,000.00 |
| 流动资产合计 | 27,000,163.58 | 24,888,145.17 | 流动负债合计 | 8,958,379.20 | 8,200,000.00 |
| 非流动资产: | | | 非流动负债: | | |
| 长期股权投资 | | | 长期借款 | | |
| 固定资产 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 应付债券 | | |
| 无形资产 | | | 非流动负债合计 | | |
| 资产总计 | 28,000,163.58 | 25,888,145.17 | 所有者权益(或股东权益): | | |
| | | | 实收资本(或股本) | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| | | | 资本公积 | | |
| | | | 盈余公积 | | |
| | | | 未分配利润 | 26,000,163.58 | 24,888,145.17 |
| | | | 所有者权益合计 | 26,000,163.58 | 24,888,145.17 |
| | | | 负债和所有者权益总计 | 28,000,163.58 | 25,888,145.17 |

利润表

编制单位：湖南新华机械制造有限公司 2018年12月

会企02表
单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|---------------|---------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 28,131,500.00 | 33,000,000.00 | 营业总收入 | 28,131,500.00 | 33,000,000.00 |
| 减：营业成本 | 20,000,000.00 | 25,000,000.00 | 营业成本 | 20,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| | 681,280.00 | 681,280.00 | 税金及附加 | 681,280.00 | 681,280.00 |
| | 1,002,187.52 | 1,002,187.52 | 销售费用 | 1,002,187.52 | 1,002,187.52 |
| | | | 管理费用 | | |
| | | | 研发费用 | | |
| | 813,730.77 | 453,030.77 | 财务费用 | 813,730.77 | 453,030.77 |
| | | | 其中：利息费用 | | |
| | | | 利息收入 | | |
| | | | 资产减值损失 | | |
| | | | 信用减值损失 | | |
| | 15,362.16 | 15,362.16 | 加：其他收益 | 15,362.16 | 15,362.16 |
| | 400,000.00 | 400,000.00 | 投资收益（损失以“-”号填列） | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 二、营业利润 | 223,800.00 | | 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 加：营业外收入 | | | 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 减：营业外支出 | | | 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、利润总额 | 2,715,300.55 | 2,140,800.55 | 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 减：所得税费用 | 706,325.14 | 562,700.14 | 二、营业利润 | | |
| 四、净利润 | 2,008,975.41 | 1,578,100.41 | 加：营业外收入 | | |
| （一）持续经营净利润 | | | 减：营业外支出 | | |
| （二）终止经营净利润 | | | 三、利润总额 | | |
| 五、其他综合收益 | | | 减：所得税费用 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）能重分类进损益的其他综合收益 | | | （一）持续经营净利润 | | |
| | | | （二）终止经营净利润 | | |
| | | | 五、其他综合收益 | | |
| | | | （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| | | | （二）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净负债或净资产的变动 | | |
| | | | 2. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| | | | 3. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| | | | 4. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| | | | 5. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| | | | 6. 现金流量套期储备 | | |
| | | | 7. 外币财务报表折算差额 | | |
| | | | 六、综合收益总额 | 2,095,225.41 | 1,640,400.41 |
| | | | 七、每股收益 | | |
| | | | （一）基本每股收益 | | |
| | | | （二）稀释每股收益 | | |

| 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 | | | 150 |
| 100 | 应收账款 | 15000 | | 应付账款 | 500 |
| 0 | 存货 | 30000 | | 预提费用 | 100 |
| 100 | 固定资产净值 | 20000 | | 公司债券 | 100 |
| 00 | | | | 实收资本 | 200 |
| 00 | | | | 留存收益 | 100 |
| 00 | 资产合计 | 70000 | | 负债与权益合计 | 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

| 材料类别 | 品名 | 发出数量 | 单位成本 | 金额 | 用途 |
|------|-----|---------|------|--------|---------|
| 原材料 | 甲材料 | 13800千克 | 2.10 | 29 100 | A、B产品耗用 |
| 原材料 | 乙材料 | 3600千克 | 4.25 | 15 300 | A产品耗用 |
| 原材料 | 丙材料 | 4200千克 | 3.10 | 13 020 | B产品耗用 |
| 材料 | 乙材料 | 120千克 | 4.25 | 510 | 车间一般耗用 |
| 合计 | | | | 57 990 | |

原材料费用分配表

2019年3月

金额单位：元

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

三


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 | | | | | | | | | | | | | |

B





CREDIT ADVICE FOR

跨境通

OUT REF: TTR020004779A DATE (日期): 2019年5月3日

TO: _____

电汇行: 中国工商银行上海浦东分行

电汇日期: 2019年5月3日

电汇金额: USD 1,400.00

收款人: TRADE INTEREST BANK, TRADE CO., LTD.

汇入编号: 3002565211698 汇款日期: 2019年5月3日

REMITTEE: _____

汇款人: _____

MESSAGE: _____

附言: 购高密度钢材款

电汇费用: RMB 0.00

电报号: 215630587

TRANSMIT PER RMB 0.00

CABLE/POST CHGS RMB 0.00





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 1,400.00 | | | | \$ | 1 | 1 | 4 | 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 | | | | | | | | | | |

附言: 富梁印德

银行信息

甲核印鉴: _____ 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168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 | 人民币 叁拾叁万伍仟元整 (大写) | | | <table border="1"> <tr> <td>亿</td><td>千</td><td>百</td><td>十</td><td>万</td><td>千</td><td>百</td><td>十</td><td>元</td><td>角</td><td>分</td> </tr> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td><td>3</td><td>3</td><td>5</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td> </tr> </table> | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 万 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | | | | | 3 | 3 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 亿 | 千 | 百 | 十 | 万 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 | 分 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 3 | 3 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------|--|
|  中国银行 BANK OF CHINA | |  | | DEBIT ADVICE 借记通知 | |
| To: 致: YADE INTERNATIONAL TRADB CO. LTD. | | DATE (日期): 2019年5月6日 | | | |
| LCNO.: 信用证号: 026546L1265986 | DRAFTAMT: 单据金额: USD89.50 | | | | |
| ABNO: 银行流水号: | CONTRATNO: 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 中国银行银星街支行 | | | | | |

| | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|--|
|  中国银行 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 | | |
| 项目名称 | 币种 | 金额 | 电子汇划票 | 金额 | |
| 转账 | USD | 99.50 | | USD89.50 | |
| 手续费 | USD | | | USD89.50 | |
|  | | | | | |
| 录入 | 会计主管 | 授权 | 复核 | | |

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) | 7) 成交金额 USD75,000.00 9) 目的地 ANCONA |
| 2) 收货人 TO ORDER | 8) 装运口岸 CHANGSHA HUNAN 10) 转船运输 ALLOWED | 11) 分批装运 NOT ALLOWED |
| OF BNP-BANCA INTESA(ITALY) | | |
| 14) 运费 PREPAID | 15) 成交条件 CIF | |
| 16) 公司联系人 肖群 | 17) 电话/传真 0731-863700 | |
| 18) 公司开户行 中国银行 | 19) 银行账号 66020000256984 | |
| 20) 特别要求 | | |
| 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 | | |
| CHANGSHA PORT REUSABLE BAGS 30) CARTONS 310KGS 296KGS 15000PCS USD 5.000 USD 75, | | |
| F01LCB05127 CTN NO | | |
| ANCONA MADE IN CHINA | | |
| WWW.YUNSI | | |
| 33) 总金额 USD 75,000.00 | 29) 总件数 30 CARTONS | 30) 总毛重 310KGS |
| 31) 总净重 296 KGS | | 32) 总尺码 215.69 CBM |
| 34) 备注 | | |

产品交货单

NO: 01030214

销售员: 周东实

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

1. 本产品已履行和卖方权利义务的合同关系。
 2. 产品的数量、价格和质量条款经商定, 请核实。
 3. 产品如有异议, 请交货之日起五日内书面说明。

已验收, 同意交货。
 收货人: 蒋启铭 2019.5.9.
 签字: _____
 注: 已经直接发往码头未入公司仓库

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

| 合计 | 55,900.00 | 5,000.00 | 6.79 | 5,900.00 | |
|----|-----------|----------|------|----------|--|

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.:

201905270010000000

DRAFTAMT:

美金叁仟



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