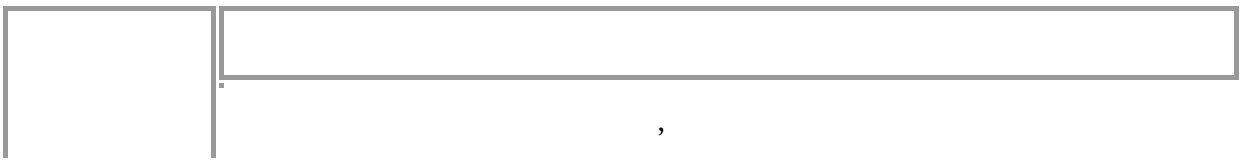


,

6400174130
宁夏增值税专用发票
№ 00123508
此联不作报销、扣税凭证使用
机器编码：
889902615321
开票日期：
购买方
名 称：
纳税人识别号：
地址、电话：
开户行及账号：
密码区
03-884-2392-42>->-34*31<066>
92289>2317*>/29262735*25*83-
+16985--99>7>1761*7*/2<66-93
2<-*263/5-018-670/4<+>+/+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
价税合计（大写）
（小写）
销售方
名 称：
纳税人识别号：
地址、电话：
开户行及账号：
备注
收款人：
复核：
开票人：
销售方：（章）
WWW.YUNSX.COM

收款收据
№ 1651172
年 月 日
今收到
摘由
此据
单位盖章：
经手人盖章：
负责人
会计
出纳
记帐
WWW.YUNSX.COM

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

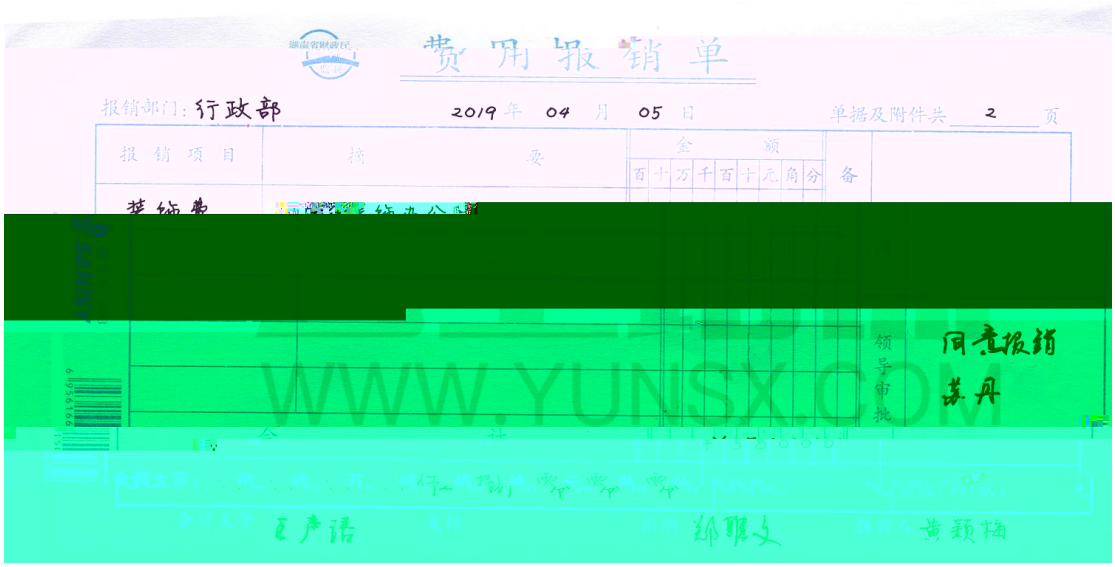
| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | – |
| | | | |
| | | | |

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

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

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



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 |
|---|---|---|---|
| 黄颖梅 | [redacted] | | |

领导审批：同意报销 蒋丹

王声语　　邹聪文　　黄颖梅

宁夏增值税普通发票

064001800104　　№ 09328034

机器编号：889911246916

开票日期：2019年04月05日

| 购买方 | 名称：宁夏朵晴伞业有限公司<br>纳税人识别号：91640150145960F256<br>地址、电话：银川市兴庆区凤凰北路12号 0951-62318598<br>开户行及账号：中国工商银行兴庆区支行 2902850014587401563 | 密码区 | 03-874-2392-42>->-34*31<066<br>92289>2217*>/29262735*25*83<br>+16985--99>7>1671*7*/2<66-9<br>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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *工艺品*人造花类工艺品 | | | | | 563.11 | 3% | 16.89 |
| 合计 | | | | | ¥563.11 | | ¥16.89 |

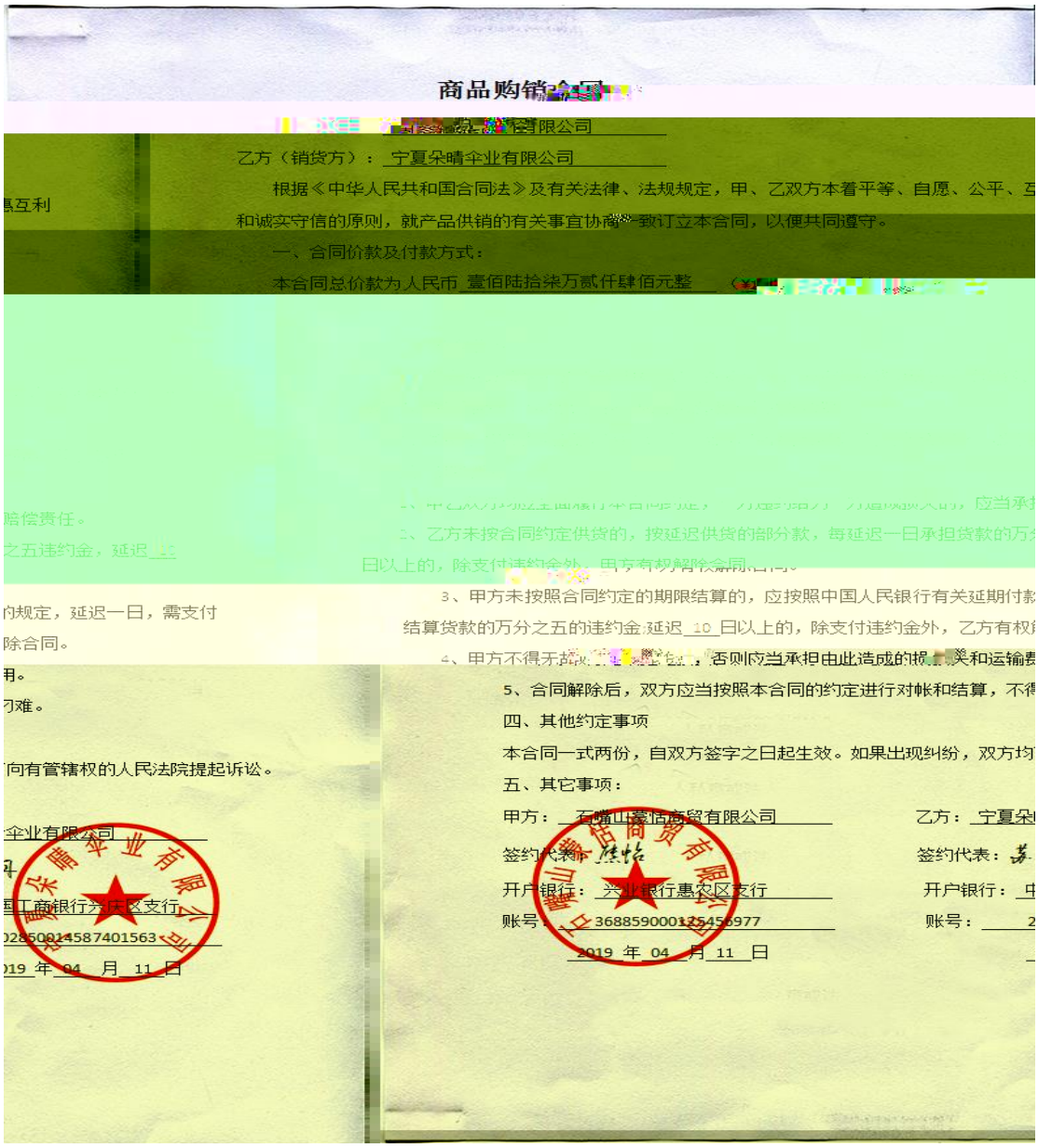
价税合计（大写）　⊗伍佰捌拾圆整　（小写）¥580.00

| 销售方 | 名称：银川象印日用百货有限公司<br>纳税人识别号：91640147974641H859<br>地址、电话：银川市兴庆区富光路9号 0731-85479658<br>开户行及账号：兴业银行富光路支行 368854479797110114 | 备注 | 校验码 14494 [redacted] 97425<br>91640147974641H859 发票专用章 |
|---|---|---|---|

收款人：蒋璇　　复核：李强　　开票人：李强　　销售方：（章）

税总函〔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



商品购销合同

乙方（销货方）：宁夏朵晴牟业有限公司

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
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

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
结算货款的万分之五的违约金，延迟 10 日以上的，除支付违约金外，乙方有权

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：石嘴山鑫恬商贸有限公司　　乙方：宁夏朵

签约代表：

开户银行：兴业银行惠农区支行　　开户银行：

账号：368859000125450977　　账号：

2019 年 04 月 11 日

宁夏增值税专用发票

6400174130

№ 00123507

机器编码：889902615321

此联不作报销、扣税凭证使用

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<br>纳税人识别号：916402650145874012<br>地址、电话：宁夏石嘴山市惠农区新姚路4号 0731-89603254<br>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><br>92289>2317*>/29262735*25*83-<br>+16985--99>7>1761*7*/2<66-93<br>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*[illegible] | | 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<br>纳税人识别号：916401501459601256<br>地址、电话：银川市兴庆区凤凰北路12号 0951-62318598<br>开户行及账号：中国工商银行兴庆区支行 2902850014587401563 | 备注 | 校验码 58656 [illegible] 62606 |
|---|---|---|---|

收款人：郑雅文 复核：许倩 开票人：许倩 销售方：（章）

税总函〔2017〕212号海南华森实业公司

记账联 销售方记账凭证

第一联

业务回单(收款)

日期：2019年04月11日

回单编号：15247000

[illegible]

凭证种类：[illegible] 凭证号码：[illegible] 现金

[illegible] 交易代码：5[illegible] 摘要：网上银[illegible]

附言：

[illegible]

中国工商银行兴庆区支行

自助回单专用章

(001)

打印日期：2019年04月11日 打印柜员：9 验证码：249F6AFRFB001 本回单为第1次打印，注意重复

# 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，由此引起的一切法果后果均由乙方承担。

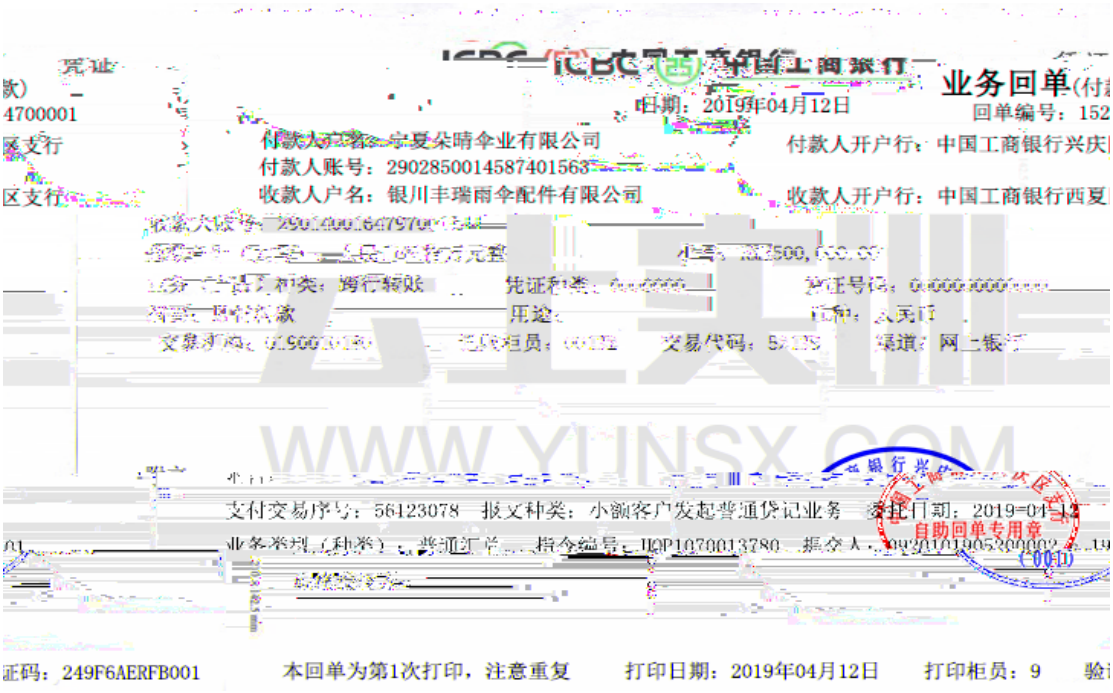
2、如果甲方在使用上述产品过程中，发现产品质量问题，乙方负责调换，若不能调换，予以退还。

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，按延迟供货的款项款，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，延迟一日，需支



业务回单

日期：2019年04月12日

付款人户名：宁夏朵晴伞业有限公司

付款人账号：29028500145874015 63

收款人户名：银川丰瑞雨伞配件有限公司

付款人开户行：中国工商银行兴庆

收款人开户行：中国工商银行西夏

支付交易序号：56123078 报文种类：小额客户发起普通贷记业务

自助回单专用章

证码：249F6AERFB001 本回单为第1次打印，注意重复 打印日期：2019年04月12日 打印柜员：9

入 库 单

100202

2019 年 04 月 12 日

| 编号 | 成品名称 | 单 | | | 金额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 珍珠胶 | 米 | 10000 | | |
| 3 | 伞骨 | 根 | 8000 | | |
| 4 | 把子 | 个 | 7000 | 5.00 | 35000.00 |
| 合计 | | | | | ¥665000.00 |

记账 保管 朱亚轩 制票 交货人

## 记账凭证

年 月 日

记字 号

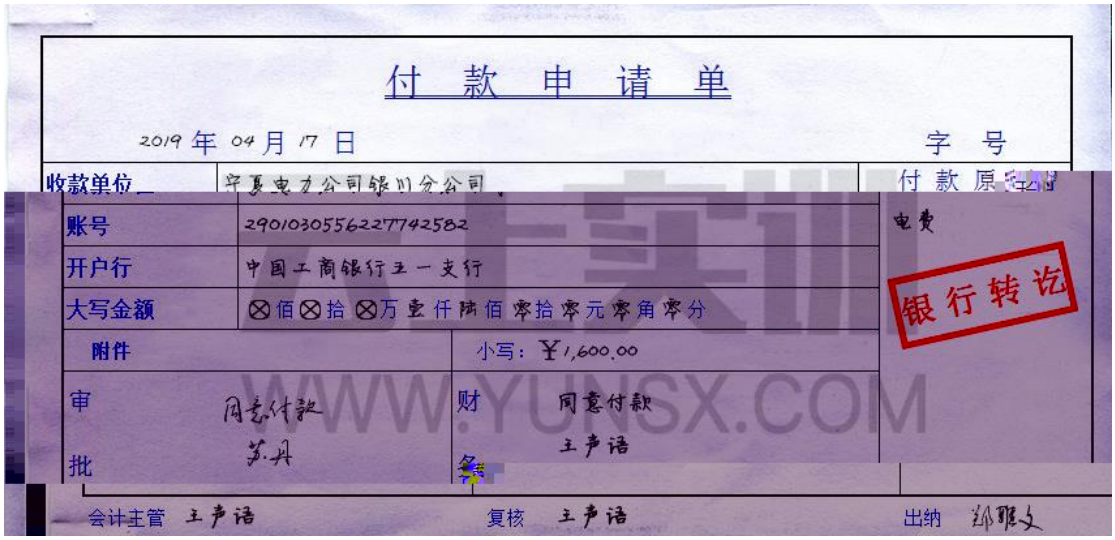
| 摘要 | 会计科目 | 借方金额 | | | | | | | | | | 贷方金额 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 亿 | 千 | 百 | 十 | 万 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 分 | 亿 | 千 | 百 | 十 | 万 | 千 | 百 | 十 | 元 | 角 分 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合 计 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

水电费明细表

元　　单位

| 合计 | 部门 | 水费 | 电费 |
| --- | --- | --- | --- |
| 395.00 | 管理部门 | 65.00 | 330.00 |
| 1,285.00 | 1,150.00 | 2,435.00 | 生产车间 |

制表人：许倩



付　款　申　请　单

2019 年 04 月 17 日　　字　号

| 收款单位 | 宁夏电力公司银川分公司 | 付款原因 |
| --- | --- | --- |
| 账号 | 2901030556227742582 | 电费 |
| 开户行 | 中国工商银行三一支行 | 银行转讫 |
| 大写金额 | ⊗佰⊗拾⊗万壹仟陆佰零拾零元零角零分 | |
| 附件 | 小写：¥1,600.00 | |
| 审批 | 同意付款 王声语 | 财务 同意付款 王声语 |

会计主管 王声语　　复核 王声语　　出纳 邹雅文

业务回单(付款)

附言：

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：249F6AFRFR001

064001800104 宁夏增值税普通发票 № 00328034

064001800104
00328034

机器编号：889911246916

开票日期：2019年04月17日

| 购买方 | 名称：宁夏朵晴伞业有限公司<br>纳税人识别号：91640150145960F256<br>地址、电话：银川市兴庆区凤凰北路12号 0951-62318598<br>开户行及账号：中国工商银行兴庆区支行 2902850014587401563 | 密码区 | 03-874-2392-42>->-34*31<066<br>92289>2217*>/29262735*25*83<br>+16985--99>7>1671*7*/2<66-9<br>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） ⊗壹仟陆佰圆整 （小写）¥1600.00

| 销售方 | 名称：宁夏电力公司银川分公司<br>纳税人识别号：916401235120569872<br>地址、电话：银川市金凤区五一大道[illegible] 0731-85623598<br>开户行及账号：中国工商银行五一支行 2901030556227742582 | 备注 | 校验码 14494 [illegible]364 95613 87[illegible] |
|---|---|---|---|

收款人：张丽 复核：张鑫 开票人：张鑫 销售方：（章）

税总函〔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

云上软件 WWW.YUNSX.COM

**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 |
| --- | --- | --- | --- |
| [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] |
| 遮阳伞 | 600.00 | [illegible] | [illegible] |
| 合计 | 1100.00 | [illegible] | 12629.44 |

[illegible]位小数，金额保留两位小数　　制表人：许倩　　注：分配率四舍五入保留四

[illegible]阳伞　　小数点尾数差异计入遮

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

制单人：许倩

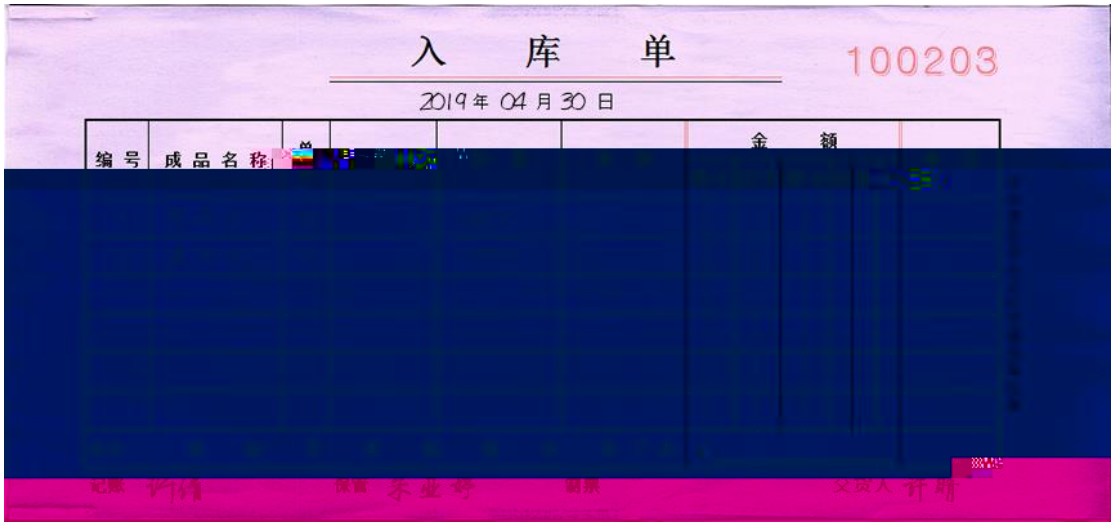
注：分配率四舍五入保留两位小数，金额四舍五入保留两位小数

**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 |
|---|---|---|---|---|
| | | 工资 | | |
| 月初在产品 | 278500.00 | 3569.70 | 2989.30 | 285059.00 |
| 材料分配表 | 482500.00 | | | 482500.00 |
| [illegible] | | | | |
| [illegible] | 0.00 | | | |
| 6888.79 | 6888.79 | 社保分配 | | |
| 6888.79 | 500297.89 | 制造费用分配表 | | |
| 9878.09 | 785356.89 | 本月生产成本合计 | 482500.00 | 10909.10 |
| 1.47 | | 生产成本累计 | 761000.00 | 14478.80 |
| 7864.50 | 555116.00 | 分配率 | 100.13 | 2.16 |
| 2013.59 | 230240.89 | 完工产品总成本 | 535695.50 | 11556.00 |
| | | 月末在产品成本 | 225304.50 | 2922.80 |

制单人：许倩　　注：分配率四舍五入保留两位小数，金额四舍五入保留两位小数




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

## 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

WWW.YUNSX.COM

附加税计提表

单位：元

| 序号 | 项目 | 纳税基数（增值税应纳税额） | 税率 | 金额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 城市维护建设税 | | 7% | |
| 2 | 教育费附加 | | 3% | |
| 3 | 地方教育费附加 | | 2% | |
| 合计 | | | | |

制单人：王声语

WWW.YUNSK.COM

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 | 400,000.00 | | 251,450.00 |
| | | 200,000.00 | 200,000.00 | | |
| | | | 2,607,505.73 | | 172,600.00 |
| | | | | | 253,064.00 |
| 流动资产合计 | 3,668,770.11 | 5,107,435.84 | 其他流动负债 | | |
| 非流动资产： | | | 流动负债合计 | 677,114.00 | 218,400 |
| 债权投资 | | | 非流动负债： | | |
| 其他债权投资 | | | 长期借款 | | |
| 长期应收款 | | | 应付债券 | | |
| 长期股权投资 | | | 其中：优先股 | | |
| 其他权益工具投资 | | | 永续债 | | |
| 其他非流动金融资产 | | | 长期应付款 | | |
| 投资性房地产 | | | 预计负债 | | |
| 固定资产 | | 586,744.16 | 递延收益 | | |
| 在建工程 | | | 递延所得税负债 | | |
| 生产性生物资产 | | | 其他非流动负债 | | |
| 油气资产 | | | 非流动负债合计 | - | |
| 无形资产 | | | 负债合计 | 677,114.00 | 218,400 |
| 开发支出 | | | 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 商誉 | | | 实收资本（或股本） | 5,000,000.00 | 5,000,00 |
| 长期待摊费用 | | | 其他权益工具 | | |
| 递延所得税资产 | | | 其中：优先股 | | |
| 其他非流动资产 | | | 永续债 | | |
| 非流动资产合计 | - | 586,744.16 | 资本公积 | | |
| | | | 减：库存股 | | |
| | | | 其他综合收益 | | |
| | | | 盈余公积 | | |
| | | | 未分配利润 | | 475,78 |
| | | | 所有者权益（或股东权益）合计 | 5,000,000.00 | 5,475,780 |
| 资产总计 | 3,668,770.11 | 5,694,180.00 | 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 5,677,114.00 | 5,694,18 |

制表人：王声语

| 单位：万元 | | | |
|---|---|---|---|
| 资产负债表项目 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 | 2016年12月31日 |
| 流动资产 | 1480 | 1166 | 1042 |
| 总资产 | 3020 | 2860 | 2660 |
| 利润表项目 | 2018年 | 2017年 | 2016年 |
| 营业收入净额 | 7938 | 6900 | 5812 |

| 项　　目 | 2018年 | 2017年 |
|---|---|---|
| 平均流动资产（万元） | | |
| 流动资产周转率（次） | | |
| 平均总资产（万元） | | |
| 总资产周转率（次） | | |

3

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | |
| | 5 | | |
| | | 0<br>1 | 0 |
| | | 0<br>1 | 0 |
| | | 1. 2<br>1 2<br>2. 4 1<br>4 | |
| | 30<br>7<br>3 | 0<br>1 | 0 |
| | | 0<br>1 | 0 |
| | | 0<br>1 | 0 |
| | | 0<br>1 | 0 |
| | 40 | 1.<br>3<br>2 6<br>2.<br>3<br>3. 2<br>1 | 0 |
| | 4 | 1 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | 0 | |
| | 6 | 1 | |
| | 15 | | |
| | 100 | | |