模块一：业财信息化业务处理

GZ049-会计实务赛项赛题第 2套模块一附件1

会计信息基础档案管理--创建账套期初余额表

期初余额表

科目名称	科目代码	初始建账余额		累计借方	累计贷方	期初余额		累计借方数量	累计借方单价	累计贷方数量	累计贷方单价	余额数量	余额单价	是否是数量金额
		借	贷			借	贷							
库存现金	1001	8851	0	10000	11774	7077	0	0	0	0	0	0	0	0
银行存款	1002	574674.7	0	8537621	7618730	1493566	0	0	0	0	0	0	0	0
交通银行北京通州支行	100201	564256.9	0	8537621	7618730	1483149	0	0	0	0	0	0	0	0
中国工商银行北京通州支行	100202	10417.78	0	0	0	10417.78	0	0	0	0	0	0	0	0
其他货币资金	1012	415105	0	520000	520000	415105	0	0	0	0	0	0	0	0
存出投资款	101201	415105	0	0	0	415105	0	0	0	0	0	0	0	0
银行汇票存款	101202	0	0	520000	520000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交易性金融资产	1101	220500	0	0	0	220500	0	0	0	0	0	0	0	0
金宇纺织	110101	220500	0	0	0	220500	0	0	0	0	0	0	0	0
成本	11010101	210000	0	0	0	210000	0	0	0	0	0	0	0	0
公允价值变动	11010102	10500	0	0	0	10500	0	0	0	0	0	0	0	0
科瑞实业	110102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
成本	11010201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
公允价值变动	11010202	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应收票据	1121	3310000	0	3940000	2930000	4320000	0	0	0	0	0	0	0	0
衡水欧帆商贸有限公司	112101	810000	0	1040000	1430000	420000	0	0	0	0	0	0	0	0
长沙丰艺贸易有限公司	112102	1000000	0	1000000	1500000	500000	0	0	0	0	0	0	0	0
天津宏轩电子商务有限公司	112103	500000	0	1300000	0	1800000	0	0	0	0	0	0	0	0
北京博洋贸易有限公司	112104	1000000	0	600000	0	1600000	0	0	0	0	0	0	0	0
应收账款	1122	2224200	0	7400240	6791500	2832940	0	0	0	0	0	0	0	0
天津宏轩电子商务有限公司	112201	627100	0	2106500	1910300	823300	0	0	0	0	0	0	0	0
北京博洋贸易有限公司	112202	520000	0	1023000	1317300	225700	0	0	0	0	0	0	0	0
上海万佳电子商城有限公司	112203	406100	0	2413200	1551900	1267400	0	0	0	0	0	0	0	0
杭州金山百货股份有限公司	112204	511000	0	1501000	2012000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
北京华泰贸易有限公司	112205	0	0	356540.2	0	356540.2	0	0	0	0	0	0	0	0
成都优能软件有限公司	112206	160000	0	0	0	160000	0	0	0	0	0	0	0	0
预付账款	1123	250000	0	822812.3	0	1072812	0	0	0	0	0	0	0	0
南京荣兰纺织有限公司	112301	0	0	652812.3	0	652812.3	0	0	0	0	0	0	0	0
宁波瑞阳工贸有限公司	112302	250000	0	170000	0	420000	0	0	0	0	0	0	0	0
应收股利	1131	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应收利息	1132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他应收款	1221	0	0	5000	5000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
备用金	122101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
罗艳红	122102	0	0	5000	5000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
李文洁	122103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
坏账准备	1231	0	111210	0	30437.01	0	141647	0	0	0	0	0	0	0
应收账款	123101	0	111210	0	30437.01	0	141647	0	0	0	0	0	0	0
材料采购	1401	0	0	5114206	5114206	0	0	0	0	0	0	0	0	1
毛呢面料	140101	0	0	1603140	1603140	0	0	23100	69.4	23100	69.4	0	0	1
呢绒面料	140102	0	0	1429260	1429260	0	0	24600	58.1	24600	58.1	0	0	1
纯棉面料	140103	0	0	1494920	1494920	0	0	28100	53.2	28100	53.2	0	0	1
里衬面料	140104	0	0	305900	305900	0	0	32200	9.5	32200	9.5	0	0	1
13L纽扣	140105	0	0	6490	6490	0	0	29500	0.22	29500	0.22	0	0	1
16L纽扣	140106	0	0	39690	39690	0	0	147000	0.27	147000	0.27	0	0	1
22L纽扣	140107	0	0	34920	34920	0	0	97000	0.36	97000	0.36	0	0	1
32L纽扣	140108	0	0	9840	9840	0	0	24000	0.41	24000	0.41	0	0	1
缝纫线	140109	0	0	58500	58500	0	0	13000	4.5	13000	4.5	0	0	1
肩垫	140110	0	0	7936	7936	0	0	12800	0.62	12800	0.62	0	0	1
拉链	140111	0	0	83190	83190	0	0	14100	5.9	14100	5.9	0	0	1
尺码唛	140112	0	0	2150	2150	0	0	43000	0.05	43000	0.05	0	0	1
品牌唛	140113	0	0	15050	15050	0	0	43000	0.35	43000	0.35	0	0	1
洗水唛	140114	0	0	3440	3440	0	0	43000	0.08	43000	0.08	0	0	1
吊牌	140115	0	0	19780	19780	0	0	43000	0.46	43000	0.46	0	0	1
在途物资	1402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
原材料	1403	608446.3	0	5100788	5118079	591154.9	0	0	0	0	0	0	0	1
毛呢面料	140301	209916	0	1584660	1613746	180829.6	0	23100	68.6	23524	68.6	2636	68.6	1
呢绒面料	140302	187821.3	0	1410810	1437191	161440.3	0	24600	57.35	25060	57.35	2815	57.35	1
纯棉面料	140303	140968	0	1506160	1475715	171412.8	0	28100	53.6	27532	53.6	3198	53.6	1
里衬面料	140304	40868.46	0	315882	312566.2	44184.24	0	32200	9.81	31862	9.81	4504	9.81	1
13L纽扣	140305	1178.46	0	5310	5586.48	901.98	0	29500	0.18	31036	0.18	5011	0.18	1
16L纽扣	140306	8258.75	0	36750	38795	6213.75	0	147000	0.25	155180	0.25	24855	0.25	1
22L纽扣	140307	7119.6	0	32980	34748	5351.6	0	97000	0.34	102200	0.34	15740	0.34	1
32L纽扣	140308	1855.55	0	8880	9287	1448.55	0	24000	0.37	25100	0.37	3915	0.37	1
缝纫线	140309	4258.28	0	64220	60796.58	7681.7	0	13000	4.94	12307	4.94	1555	4.94	1
肩垫	140310	298.11	0	7296	7153.5	440.61	0	12800	0.57	12550	0.57	773	0.57	1
拉链	140311	1109.8	0	87420	83390	5139.8	0	14100	6.2	13450	6.2	829	6.2	1
尺码唛	140312	204	0	1720	1664	260	0	43000	0.04	41600	0.04	6500	0.04	1
品牌唛	140313	1938	0	16340	15808	2470	0	43000	0.38	41600	0.38	6500	0.38	1
洗水唛	140314	459	0	3870	3744	585	0	43000	0.09	41600	0.09	6500	0.09	1
吊牌	140315	2193	0	18490	17888	2795	0	43000	0.43	41600	0.43	6500	0.43	1
材料成本差异	1404	0	14210.22	35575.31	24615.09	0	3250	0	0	0	0	0	0	0
库存商品	1405	1115667	0	19741782	19957010	900439	0	0	0	0	0	0	0	1
半成品	140501	0	0	11994182	11994182	0	0	0	0	0	0	0	0	1
休闲西服裁片	14050101	0	0	1985661	1985661	0	0	12550	158.22	12550	158.22	0	0	1
休闲夹克裁片	14050102	0	0	1742448	1742448	0	0	13450	129.55	13450	129.55	0	0	1
休闲衬衫裁片	14050103	0	0	1686807	1686807	0	0	15518	108.7	15518	108.7	0	0	1
休闲西服成衣	14050104	0	0	2325898	2325898	0	0	12480	186.37	12480	186.37	0	0	1
休闲夹克成衣	14050105	0	0	2215429	2215429	0	0	13620	162.66	13620	162.66	0	0	1
休闲衬衫成衣	14050106	0	0	2037940	2037940	0	0	15500	131.48	15500	131.48	0	0	1
产成品	140502	1115667	0	7747600	7962828	900439	0	0	0	0	0	0	0	1
休闲西服	14050201	343387	0	2747096	2791404	299079	0	12400	221.54	12600	221.54	1350	221.54	1
休闲夹克	14050202	360544	0	2561760	2637664	284640	0	13500	189.76	13900	189.76	1500	189.76	1
休闲衬衫	14050203	411736	0	2438744	2533760	316720	0	15400	158.36	16000	158.36	2000	158.36	1
发出商品	1406	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
商品进销差价	1407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委托加工物资	1408	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
周转材料	1411	19653.8	0	104347	107660.8	16340	0	0	0	0	0	0	0	1
包装物	141101	16505.8	0	104347	107660.8	13192	0	0	0	0	0	0	0	1
挂衣袋	14110101	4913.8	0	37942	38812.8	4043	0	12200	3.11	12480	3.11	1300	3.11	1
手提袋	14110102	7992	0	52725	53872	6845	0	28500	1.85	29120	1.85	3700	1.85	1
PE自封袋	14110103	3600	0	13680	14976	2304	0	38000	0.36	41600	0.36	6400	0.36	1
低值易耗品	141102	3148	0	0	0	3148	0	0	0	0	0	0	0	1
塑料筐	14110201	1510	0	0	0	1510	0	0	0	0	0	50	30.2	1
防护口罩	14110202	900	0	0	0	900	0	0	0	0	0	1500	0.6	1
裁剪刀	14110203	738	0	0	0	738	0	0	0	0	0	100	7.38	1
存货跌价准备	1471	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

合同资产	1472	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合同资产减值准备	1473	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
持有待售资产	1481	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
持有待售资产减值准备	1482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
债权投资	1501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
债权投资减值准备	1502	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他债权投资	1503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
长期股权投资	1511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
长期股权投资减值准备	1512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他权益工具投资	1513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
乐鑫软件	151301	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
成本	15130101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投资性房地产	1521	0	0	1240000	0	1240000	0	0	0	0	0	0	0	0
办公室	152101	0	0	1240000	0	1240000	0	0	0	0	0	0	0	0
投资性房地产累计折旧	1522	0	0	0	352160	0	352160	0	0	0	0	0	0	0
办公室	152201	0	0	0	352160	0	352160	0	0	0	0	0	0	0
投资性房地产减值准备	1523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
长期应收款	1531	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未实现融资收益	1532	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定资产	1601	9679520	0	215000	1240000	8654520	0	0	0	0	0	0	0	0
房屋建筑物	160101	8440000	0	0	1240000	7200000	0	0	0	0	0	0	0	0
生产设备	160102	986475	0	215000	0	1201475	0	0	0	0	0	0	0	0
运输设备	160103	104445	0	0	0	104445	0	0	0	0	0	0	0	0
管理设备	160104	148600	0	0	0	148600	0	0	0	0	0	0	0	0
累计折旧	1602	0	3009633	352160	92236.6	0	2749710	0	0	0	0	0	0	0
房屋建筑物	160201	0	2329440	352160	67520	0	2044800	0	0	0	0	0	0	0
生产设备	160202	0	468384.6	0	15783.6	0	484168.2	0	0	0	0	0	0	0
运输设备	160203	0	89822.7	0	4177.8	0	94000.5	0	0	0	0	0	0	0
管理设备	160204	0	121985.6	0	4755.2	0	126740.8	0	0	0	0	0	0	0
固定资产减值准备	1603	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
在建工程	1604	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
工程物资	1605	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定资产清理	1606	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
房屋建筑物	160601	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
生产设备	160602	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
运输设备	160603	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理设备	160604	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
生产性生物资产	1621	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
生产性生物资产累计折旧	1622	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
油气资产	1631	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
累计折耗	1632	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
使用权资产	1641	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
无形资产	1701	2601000	0	0	0	2601000	0	0	0	0	0	0	0	0
土地使用权	170101	2340000	0	0	0	2340000	0	0	0	0	0	0	0	0
专利权	170102	261000	0	0	0	261000	0	0	0	0	0	0	0	0
非专利技术	170103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
累计摊销	1702	0	396975	0	12150	0	409125	0	0	0	0	0	0	0
土地使用权	170201	0	273000	0	7800	0	280800	0	0	0	0	0	0	0
专利权	170202	0	123975	0	4350	0	128325	0	0	0	0	0	0	0
非专利技术	170203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
无形资产减值准备	1703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
商誉	1711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
长期待摊费用	1801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
递延所得税资产	1811	18837.58	0	0	0	18837.58	0	0	0	0	0	0	0	0
应收账款	181101	18837.58	0	0	0	18837.58	0	0	0	0	0	0	0	0
独立账户资产	1812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
待处理财产损溢	1901	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
待处理流动资产损溢	190101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
短期借款	2001	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中国工商银行北京通州支行	200101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交易性金融负债	2101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应付票据	2201	0	1130000	3440000	2900000	0	590000	0	0	0	0	0	0	0
广州景达纺织有限公司	220101	0	510000	920000	800000	0	390000	0	0	0	0	0	0	0
上海佳美纺织有限公司	220102	0	0	1500000	1500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
上海博宇实业有限公司	220103	0	620000	1020000	600000	0	200000	0	0	0	0	0	0	0
应付账款	2202	0	1533348	5407639	6548937	0	2674646	0	0	0	0	0	0	0
广州景达纺织有限公司	220201	0	183565.4	733641.1	1773696	0	1223620	0	0	0	0	0	0	0
上海佳美纺织有限公司	220202	0	753012.3	2953223	2200210	0	0	0	0	0	0	0	0	0
北京德辉工贸有限公司	220203	0	172639.6	912513.3	1279710	0	539836.5	0	0	0	0	0	0	0
天津金威织业有限公司	220204	0	239119.1	452262.5	770310.8	0	557167.4	0	0	0	0	0	0	0
上海博宇实业有限公司	220205	0	185012	356000	525010	0	354022	0	0	0	0	0	0	0
预收账款	2203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合同负债	2204	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
杭州金山百货股份有限公司	220401	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应付职工薪酬	2211	0	1138165	3261041	3333689	0	1210814	0	0	0	0	0	0	0
短期薪酬	221101	0	1138165	2869097	2941745	0	1210814	0	0	0	0	0	0	0
工资	22110101	0	1111878	2298942	2369913	0	1182849	0	0	0	0	0	0	0
医疗保险	22110102	0	0	251964	251964	0	0	0	0	0	0	0	0	0
工伤保险	22110103	0	0	44327	44327	0	0	0	0	0	0	0	0	0
住房公积金	22110105	0	0	186640	186640	0	0	0	0	0	0	0	0	0
工会经费	22110106	0	26287.46	50337.7	52015.63	0	27965.39	0	0	0	0	0	0	0
职工福利费	22110107	0	0	15136	15136	0	0	0	0	0	0	0	0	0
职工教育经费	22110108	0	0	21750	21750	0	0	0	0	0	0	0	0	0
离职后福利	221102	0	0	391944	391944	0	0	0	0	0	0	0	0	0
养老保险	22110201	0	0	373280	373280	0	0	0	0	0	0	0	0	0
失业保险	22110202	0	0	18664	18664	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应交税费	2221	0	1153299	3441410	2736248	0	448137	0	0	0	0	0	0	0
应交增值税	222101	0	0	1681810	1681810	0	0	0	0	0	0	0	0	0
进项税额	22210101	14124790	0	743410	0	14868200	0	0	0	0	0	0	0	0
销项税额抵减	22210102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

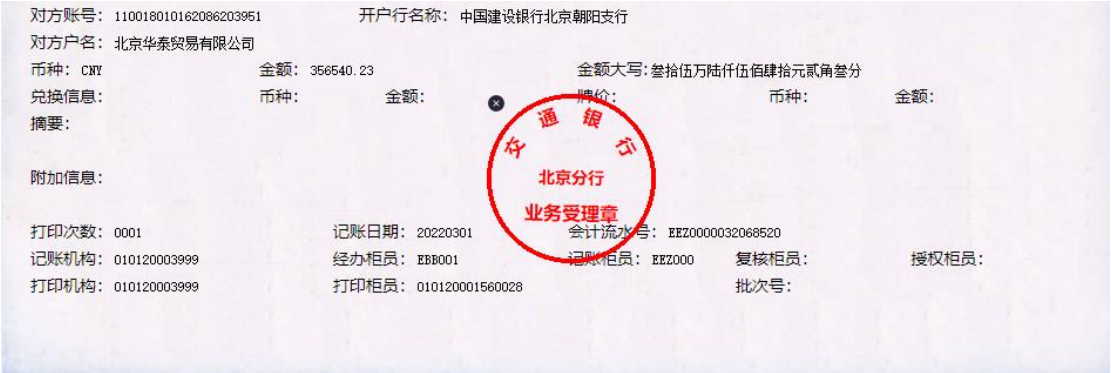
已交税金	22210103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
转出未交增值税	22210104	17827920	0	938400	0	18766320	0	0	0	0	0	0	0	0
减免税款	22210105	1680	0	0	0	1680	0	0	0	0	0	0	0	0
出口抵减内销产品应纳税额	22210106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
销项税额	22210107	0	31954390	0	1681810	0	33636200	0	0	0	0	0	0	0
出口退税	22210108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
进项税额转出	22210109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
转出多交增值税	22210110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未交增值税	222102	0	313432	853944	938400	0	397888	0	0	0	0	0	0	0
预交增值税	222103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
待抵扣进项税额	222104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
待认证进项税额	222105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
待转销项税额	222106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
简易计税	222107	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
转让金融商品应交增值税	222108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
代扣代交增值税	222109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应交所得税	222110	0	764686	764686	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应交消费税	222111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应交资源税	222112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应交土地增值税	222113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应交城市维护建设税	222114	0	21940.24	59776.08	65688	0	27852.16	0	0	0	0	0	0	0
应交教育费附加	222115	0	9402.96	25618.32	28152	0	11936.64	0	0	0	0	0	0	0
应交地方教育费附加	222116	0	6268.64	17078.88	18768	0	7957.76	0	0	0	0	0	0	0
应交房产税	222117	0	22638	22638	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应交城镇土地使用税	222118	0	12000	12000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应交车船税	222119	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应交个人所得税	222120	0	2931.16	3858.26	3429.58	0	2502.48	0	0	0	0	0	0	0
应付利息	2231	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
短期借款	223101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中国工商银行北京通州支行	22310101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应付股利	2232	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他应付款	2241	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
持有待售负债	2251	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
递延收益	2401	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
长期借款	2501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应付债券	2502	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租赁负债	2503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
长期应付款	2701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未确认融资费用	2702	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
专项应付款	2711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
预计负债	2801	0	0	426366	503366	0	77000	0	0	0	0	0	0	0
应付退货款	280101	0	0	426366	503366	0	77000	0	0	0	0	0	0	0
石家庄维尔进出口贸易有限公司	28010101	0	0	0	77000	0	77000	0	0	0	0	0	0	0
天津宏轩电子商务有限公司	28010102	0	0	95760	95760	0	0	0	0	0	0	0	0	0
北京博洋贸易有限公司	28010103	0	0	129270	129270	0	0	0	0	0	0	0	0	0
上海万佳电子商城有限公司	28010104	0	0	96000	96000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
杭州金山百货股份有限公司	28010105	0	0	105336	105336	0	0	0	0	0	0	0	0	0
递延所得税负债	2901	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交易性金融资产	290101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
衍生工具	3101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
套期工具	3201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
被套期项目	3202	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
实收资本	4001	0	5000000	0	0	0	5000000	0	0	0	0	0	0	0
北京品尚服饰有限公司	400101	0	2550000	0	0	0	2550000	0	0	0	0	0	0	0
北京科元实业有限公司	400102	0	1250000	0	0	0	1250000	0	0	0	0	0	0	0
北京三航投资管理有限公司	400103	0	1200000	0	0	0	1200000	0	0	0	0	0	0	0
资本公积	4002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
资本溢价	400201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他综合收益	4003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
盈余公积	4101	0	885512	0	0	0	885512	0	0	0	0	0	0	0
法定盈余公积	410101	0	885512	0	0	0	885512	0	0	0	0	0	0	0
本年利润	4103	0	0	0	3279674	0	3279674	0	0	0	0	0	0	0
利润分配	4104	0	7969608	0	0	0	7969608	0	0	0	0	0	0	0
未分配利润	410401	0	7969608	0	0	0	7969608	0	0	0	0	0	0	0
提取法定盈余公积	410402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
库存股	4201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
专项储备	4301	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他权益工具	4401	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
生产成本	5001	1295506	0	19806271	19741782	1359994	0	0	0	0	0	0	0	0
休闲西服裁片	500101	100409.3	0	2007049	1985661	121797.4	0	0	0	0	0	0	0	0
直接材料	50010101	87902.36	0	1758394	1739556	106740.3	0	0	0	0	0	0	0	0
直接人工	50010102	10729.26	0	209346.8	207200.2	12875.88	0	0	0	0	0	0	0	0
制造费用	50010103	1777.64	0	39308	38904.4	2181.24	0	0	0	0	0	0	0	0
休闲夹克裁片	500102	51996.05	0	1801614	1742448	111163	0	0	0	0	0	0	0	0
直接材料	50010201	45469.92	0	1559267	1508283	96454.07	0	0	0	0	0	0	0	0
直接人工	50010202	5664.53	0	202257.6	195428.1	12494.08	0	0	0	0	0	0	0	0
制造费用	50010203	861.6	0	40089.6	38736.4	2214.8	0	0	0	0	0	0	0	0
休闲衬衫裁片	500103	108473.9	0	1689764	1686807	111431	0	0	0	0	0	0	0	0
直接材料	50010301	94379.16	0	1458104	1456364	96118.62	0	0	0	0	0	0	0	0
直接人工	50010302	11955.67	0	192660	191647.2	12968.49	0	0	0	0	0	0	0	0

制造费用	50010303	2139.05	0	39000	38795.2	2343.85	0	0	0	0	0	0	0	0
休闲西服成衣	500104	157933.4	0	2331268	2325898	163304	0	0	0	0	0	0	0	0
直接材料	50010401	139162.7	0	2040234	2036485	142911.3	0	0	0	0	0	0	0	0
直接人工	50010402	16711.63	0	255769	254342	18138.63	0	0	0	0	0	0	0	0
制造费用	50010403	2059	0	35265.5	35070.4	2254.1	0	0	0	0	0	0	0	0
休闲夹克成衣	500105	193013.8	0	2176058	2215429	153642.9	0	0	0	0	0	0	0	0
直接材料	50010501	167879.3	0	1876258	1911839	132298	0	0	0	0	0	0	0	0
直接人工	50010502	22341.24	0	263620	266952.6	19008.64	0	0	0	0	0	0	0	0
制造费用	50010503	2793.26	0	36180.5	36637.5	2336.26	0	0	0	0	0	0	0	0
休闲衬衫成衣	500106	165943.1	0	2025513	2037940	153516	0	0	0	0	0	0	0	0
直接材料	50010601	144015	0	1732843	1745612	131246.4	0	0	0	0	0	0	0	0
直接人工	50010602	19514.14	0	256202.2	255904.3	19812	0	0	0	0	0	0	0	0
制造费用	50010603	2413.96	0	36467.3	36423.7	2457.56	0	0	0	0	0	0	0	0
休闲西服	500107	182036.3	0	2756007	2747096	190947.2	0	0	0	0	0	0	0	0
直接材料	50010701	160526.3	0	2417799	2411058	167267.5	0	0	0	0	0	0	0	0
直接人工	50010702	19866.58	0	309878.4	307891.3	21853.7	0	0	0	0	0	0	0	0
制造费用	50010703	1643.45	0	28329.6	28147.1	1825.95	0	0	0	0	0	0	0	0
休闲夹克	500108	161825.8	0	2576883	2561760	176948.4	0	0	0	0	0	0	0	0
直接材料	50010801	142715.7	0	2259945	2247615	155045.7	0	0	0	0	0	0	0	0
直接人工	50010802	17665.64	0	289969.8	287414.3	20221.14	0	0	0	0	0	0	0	0
制造费用	50010803	1444.39	0	26967.6	26730.5	1681.49	0	0	0	0	0	0	0	0
休闲衬衫	500109	173874	0	2442115	2438744	177244.5	0	0	0	0	0	0	0	0
直接材料	50010901	151703.8	0	2113205	2111955	152953.1	0	0	0	0	0	0	0	0
直接人工	50010902	20426.22	0	298685	296758.3	22352.92	0	0	0	0	0	0	0	0
制造费用	50010903	1743.95	0	30225	30030.4	1938.55	0	0	0	0	0	0	0	0
制造费用	5101	0	0	311833.1	311833.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
裁剪车间	510101	0	0	118397.6	118397.6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
职工薪酬	51010101	0	0	83391	83391	0	0	0	0	0	0	0	0	0
职工福利费	51010102	0	0	1440	1440	0	0	0	0	0	0	0	0	0
职工教育经费	51010103	0	0	1500	1500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
折旧费	51010104	0	0	19349	19349	0	0	0	0	0	0	0	0	0
水电费	51010105	0	0	12717.6	12717.6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
低值易耗品	51010106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
缝制车间	510102	0	0	107913.3	107913.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
职工薪酬	51010201	0	0	65937.6	65937.6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
职工福利费	51010202	0	0	1216	1216	0	0	0	0	0	0	0	0	0
职工教育经费	51010203	0	0	1200	1200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
折旧费	51010204	0	0	25248	25248	0	0	0	0	0	0	0	0	0
水电费	51010205	0	0	14311.7	14311.7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
低值易耗品	51010206	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
整理车间	510103	0	0	85522.2	85522.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
职工薪酬	51010301	0	0	47585.7	47585.7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
职工福利费	51010302	0	0	864	864	0	0	0	0	0	0	0	0	0
职工教育经费	51010303	0	0	900	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0
折旧费	51010304	0	0	23364.4	23364.4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
水电费	51010305	0	0	12808.1	12808.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
低值易耗品	51010306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
劳务成本	5201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
研发支出	5301	0	0	104000	104000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
费用化支出	530101	0	0	104000	104000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
工程施工	5401	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
工程结算	5402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
机械作业	5403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应收退货成本	5404	0	0	212197.3	165200.9	46996.4	0	0	0	0	0	0	0	0
石家庄维尔进出口贸易有限公司	540401	0	0	46996.4	0	46996.4	0	0	0	0	0	0	0	0
北京博洋贸易有限公司	540402	0	0	64202.29	64202.29	0	0	0	0	0	0	0	0	0
上海万佳电子商城有限公司	540403	0	0	55390.94	55390.94	0	0	0	0	0	0	0	0	0
杭州金山百货股份有限公司	540404	0	0	45607.68	45607.68	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合同履约成本	5405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合同履约成本减值准备	5406	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合同取得成本	5407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合同取得成本减值准备	5408	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
主营业务收入	6001	0	0	12937000	12937000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
休闲西服	600101	0	0	4788000	4788000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
休闲夹克	600102	0	0	4309000	4309000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
休闲衬衫	600103	0	0	3840000	3840000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他业务收入	6051	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投资性房地产出租收入	605101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
材料销售收入	605102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
公允价值变动损益	6101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投资收益	6111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交易手续费	611101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
出售金融资产收益	611102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
债务重组损益	611103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
资产处置损益	6112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他收益	6113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
营业外收入	6301	0	0	1250	1250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
盘盈利得	630101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
罚款收入	630102	0	0	1250	1250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
主营业务成本	6401	0	0	7962828	7962828	0	0	0	0	0	0	0	0	0
休闲西服	640101	0	0	2791404	2791404	0	0	0	0	0	0	0	0	0
休闲夹克	640102	0	0	2637664	2637664	0	0	0	0	0	0	0	0	0
休闲衬衫	640103	0	0	2533760	2533760	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他业务成本	6402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
出租投资性房地产折旧	640201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
材料销售成本	640202	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税金及附加	6403	0	0	112608	112608	0	0	0	0	0	0	0	0	0
城市维护建设税	640301	0	0	65688	65688	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教育费附加	640302	0	0	28152	28152	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方教育费附加	640303	0	0	18768	18768	0	0	0	0	0	0	0	0	0

房产税	640304	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
城镇土地使用税	640305	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
销售费用	6601	0	0	737833.9	737833.9	0	0	0	0	0	0	0	0	0
职工薪酬	660101	0	0	264932.3	264932.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
职工福利费	660102	0	0	3872	3872	0	0	0	0	0	0	0	0	0
职工教育经费	660103	0	0	6050	6050	0	0	0	0	0	0	0	0	0
广告费	660104	0	0	440000	440000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差旅费	660105	0	0	16290	16290	0	0	0	0	0	0	0	0	0
水电费	660106	0	0	1238.4	1238.4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
样品费	660107	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
折旧费	660108	0	0	4131.2	4131.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
办公费	660109	0	0	1320	1320	0	0	0	0	0	0	0	0	0
无形资产摊销	660110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理费用	6602	0	0	745086.1	745086.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
研发支出	660201	0	0	104000	104000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
职工薪酬	660202	0	0	556568.1	556568.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
职工福利费	660203	0	0	7744	7744	0	0	0	0	0	0	0	0	0
职工教育经费	660204	0	0	12100	12100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
业务招待费	660205	0	0	5000	5000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通讯费	660206	0	0	10250	10250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
水电费	660207	0	0	2880	2880	0	0	0	0	0	0	0	0	0
折旧费	660208	0	0	20144	20144	0	0	0	0	0	0	0	0	0
无形资产摊销	660209	0	0	12150	12150	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差旅费	660210	0	0	12250	12250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
办公费	660211	0	0	2000	2000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
技术维护费	660212	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
财务费用	6603	0	0	220	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0
手续费	660301	0	0	220	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息收入	660302	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支出	660303	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
勘探费用	6604	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
资产减值损失	6701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
信用减值损失	6702	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
坏账损失	670201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
营业外支出	6711	0	0	100000	100000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
捐赠支出	671101	0	0	100000	100000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
罚款支出	671102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
所得税费用	6801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度损益调整	6901	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

核算业务处理

业务 1：收到前欠货款


对方账号：11001801016208620395 1　　开户行名称：中国建设银行北京朝阳支行
对方户名：北京华泰贸易有限公司
币种：CNY　　金额：356540.23　　金额大写:叁拾伍万陆仟伍佰肆拾元贰角叁分
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001　　记账日期：20220301　　会计流水号：EEZ0000032068520
记账机构：010120003999　　经办柜员：EEB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：
中国建设银行 北京分行 业务受理章

业务 2：支付部门预借备用金

对方账号：9558549873581667926　　开户行名称：中国农业银行天津南开支行
对方户名：江铭凯
币种：CNY　　金额：8000.00　　金额大写:捌仟元整
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001　　记账日期：20220301　　会计流水号：EEZ0000032068521
记账机构：010120003999　　经办柜员：EEB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

对方账号：6222609852681569653　　开户行名称：交通银行北京海淀支行
对方户名：吴金鑫
币种：CNY　　金额：6000.00　　金额大写:陆仟元整
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001　　记账日期：20220301　　会计流水号：EEZ0000032068522
记账机构：010120003999　　经办柜员：EEB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

对方账号：6222602857591318729　　开户行名称：交通银行北京东城支行
对方户名：林佑宁
币种：CNY　　金额：4500.00　　金额大写:肆仟伍佰元整
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001　　记账日期：20220301　　会计流水号：EEZ0000032068523
记账机构：010120003999　　经办柜员：EEB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

对方账号：6227562860682528157　　开户行名称：中国建设银行天津河西支行
对方户名：蔡文阳
币种：CNY　　金额：5000.00　　金额大写:伍仟元整
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001　　记账日期：20220301　　会计流水号：EEZ0000032068524
记账机构：010120003999　　经办柜员：EEB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

对方账号：6227572876531729255　　开户行名称：中国银行北京东城支行
对方户名：李文俊
币种：CNY　　金额：10000.00　　金额大写:壹万元整
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001　　记账日期：20220301　　会计流水号：EEZ0000032068525
记账机构：010120003999　　经办柜员：EBB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

对方账号：6222612852671538259　　开户行名称：交通银行北京朝阳支行
对方户名：许智云
币种：CNY　　金额：7000.00　　金额大写:柒仟元整
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001　　记账日期：20220301　　会计流水号：EEZ0000032068526
记账机构：010120003999　　经办柜员：EBB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

对方账号：6222612872631226039　　开户行名称：交通银行北京昌平支行
对方户名：陈雅婷
币种：CNY　　金额：10000.00　　金额大写:壹万元整
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001　　记账日期：20220301　　会计流水号：EEZ0000032068527
记账机构：010120003999　　经办柜员：EBB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

对方账号：6227539260591267627　　开户行名称：中国建设银行北京朝阳支行
对方户名：李晓鸣
币种：CNY　　金额：3200.00　　金额大写:叁仟贰佰元整
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001　　记账日期：20220301　　会计流水号：EEZ0000032068528
记账机构：010120003999　　经办柜员：EBB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

对方账号：6227608852761052336　　开户行名称：交通银行北京房山支行
对方户名：郑欢庆
币种：CNY　　金额：3300.00　　金额大写:叁仟叁佰元整
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001　　记账日期：20220301　　会计流水号：EEZ0000032068529
记账机构：010120003999　　经办柜员：EBB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

对方账号：9558549850681567602　　开户行名称：中国工商银行北京丰台支行
对方户名：赵益忠
币种：CNY　　金额：3000.00　　金额大写:叁仟元整
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001　　记账日期：20220301　　会计流水号：EEZ0000032068530
记账机构：010120003999　　经办柜员：EBB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

业务 3：报销差旅费

差旅费报销单　现金付讫

2022 年 03 月 01 日　　单据及附件共 6 张

所属部门				总经办	姓名	林珊珊	出差事由	商务洽谈	
出发		到达		起止地点		交通费	住宿费	伙食费	其他
月	日	月	日						
2	26	2	26	北京-石家庄		120.00			
2	28	2	28	石家庄-北京		127.00	400.00	160.00	
合计	大写金额：捌佰零柒元整				¥807.00	预支旅费	0.00	退回金额	
								补付金额	

总经理：方志佳　　财务经理：李浩宇　　会计：郑秋婷　　出纳：周丽晨　　部门经理：杨晓林　　报销人：林珊珊

A049479

2022年02月26日 07:30 开

北京西售

02 车11A号

北 京 西 Bei Jing Xi

D2003 次

石 家 庄 Shi Jia Zhuang

¥85.00 元

限乘当日当次车

林珊珊

1101291982****2270

3458-3311-5909-01C0-6122-0

和谐号

A023102

2022年02月28日 20:00 开

石家庄售

03 车10B号

石 家 庄 Shi Jia Zhuang

D2003 次

北 京 西 Bei Jing Xi

¥85.00 元

限乘当日当次车

林珊珊

1101291982****2270

2074-8854-5901-21C6-3155-1

和谐号

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
*运输服务*客运服务费		次	1	33.98	33.98	3%	1.02
合 计					¥33.98		¥1.02

价税合计(大写) ⊗叁拾伍元整 (小写) ¥35.00

销售方	名 称: 北京滴滴出行科技有限公司	备
	纳税人识别号: 911101016462293995	
	地 址、电 话: 北京市东城区乐安南路108号 010-80856310	
	开户行及账号: 中国建设银行北京东城支行 11001453112241615283 1	

北京滴滴出行科技有限公司 911101016462293995 发票专用章

收款人: 复核: 开票人: 陈秀秀 销售方:(章)

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
*运输服务*客运服务费		次	1	40.78	40.78	3%	1.22
合 计					¥40.78		¥1.22
价税合计(大写)	⊗肆拾贰元整				(小写) ¥42.00		

销售方
名 称：石家庄滴滴出行科技有限公司
纳税人识别号：91130101646229062 1
地 址、电 话：石家庄市长安区育才街新华路120号 0311-83406314
开户行及账号：中国建设银行石家庄长安支行 13010463915208618165 7
备注

石家庄滴滴出行科技有限公司 91130101646229062 1 发票专用章

收款人： 复核： 开票人：陈泽涵 销售方:(章)

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
*住宿服务*住宿费		天	2	188.68	377.36	6%	22.64
合 计					¥377.36		¥22.64
价税合计(大写)	⊗肆佰元整				(小写) ¥400.00		

销售方
名 称：石家庄鑫龙商务大酒店
纳税人识别号：91130105224802585F
地 址、电 话：石家庄市桥西区平安街56号 0311-86681628
开户行及账号：交通银行石家庄桥西支行 130112866636273068912
备注

石家庄鑫龙商务大酒店 91130105224802585F 发票专用章

收款人： 复核： 开票人：陈艳丽 销售方：(章)

第三联：发票联 购买方记账凭证

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
*餐饮服务*餐费		次	2	75.47	150.94	6%	9.06
合 计					¥150.94		¥9.06
价税合计(大写)	⊗壹佰陆拾元整				(小写) ¥160.00		

销售方
名 称：石家庄鑫龙商务大酒店
纳税人识别号：91130105224802585F
地 址、电 话：石家庄市桥西区平安街56号 0311-86681628
开户行及账号：交通银行石家庄桥西支行 130112866636273068912
备注

石家庄鑫龙商务大酒店 91130105224802585F 发票专用章

收款人： 复核： 开票人：陈艳丽 销售方：(章)

第二联：发票联 购买方记账凭证

业务 4：采购原材料

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
*纺织产品*毛呢面料	240g/m² 罗纹	码	13500.00	69.40	936900.00	13%	121797.00
*纺织产品*呢绒面料	220g/m² 平纹	码	15000.00	58.10	871500.00	13%	113295.00
*纺织产品*纯棉面料	210g/m² 斜纹	码	17000.00	53.20	904400.00	13%	117572.00
*纺织产品*里衬面料	190t 缎纹	码	18500.00	9.50	175750.00	13%	22847.50
合计					¥2888550.00		¥375511.50

价税合计（大写）：叁佰贰拾陆万肆仟零陆拾壹元伍角整　（小写）¥3264061.50

销售方：名称：上海佳美纺织有限公司
纳税人识别号：913101012071584032
地址、电话：上海市浦东新区武宁路501号 021-38534522
开户行及账号：中国农业银行上海浦东支行 31012419249967206321

收款人：　复核：　开票人：郑梅珍　销售方：（章）

上海佳美纺织有限公司 913101012071584032 发票专用章

第三联：发票联　购买方记账凭证

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
*运输服务*运费		次	1	9600.00	9600.00	9%	864.00
合计					¥9600.00		¥864.00

价税合计（大写）：壹万零肆佰陆拾肆元整　（小写）¥10464.00

销售方：名称：上海顺达物流服务有限公司
纳税人识别号：913101018391584026
地址、电话：上海市黄浦区中山街夏兴路30号 021-33534503
开户行及账号：中国工商银行上海黄浦支行 31013661029208628 6014

备注：起运地：上海市浦东新区武宁路501号
目的地：北京市通州区河园街兴湖路105号
车型/车号：大型货车　沪A12381
货物信息：布匹面料

收款人：　复核：　开票人：赵佳慧　销售方：（章）

上海顺达物流服务有限公司 913101018391584026 发票专用章

第三联：发票联　购买方记账凭证

收 料 单

供应单位：上海佳美纺织有限公司　　编号：302101
材料类别：原材料　　2022 年 03 月 02 日　　收料仓库：原材料库

材料编号	材料名称	规格	计量单位	数量 应收	数量 实收	实际价格 单价	实际价格 材料金额	实际价格 运杂费	实际价格 合计	计划价格 单价	计划价格 金额
ycl001	毛呢面料	240g/m² 罗纹	码	13500.00	13500.00						
ycl002	呢绒面料	220g/m² 平纹	码	15000.00	15000.00						
ycl003	纯棉面料	210g/m² 斜纹	码	17000.00	17000.00						
ycl004	里衬面料	190t 缎纹	码	18500.00	18500.00						

备注：

部门经理：周志坚　质量检验员：吴杰军　仓库：李文洁　经办人：周敏华

财会联

对方账号：31013661029208628 6014　开户行名称：中国工商银行上海黄浦支行
对方户名：上海顺达物流服务有限公司
币种：CNY　金额：10464.00　金额大写：壹万零肆佰陆拾肆元整
兑换信息：　币种：　金额：　牌价：　币种：　金额：
摘要：
附加信息：

中国银行 北京分行 业务受理章

打印次数：0001　记账日期：20220302　会计流水号：EEZ0000032068531
记账机构：010120003999　经办柜员：EEB001　记账柜员：EEZ000　复核柜员：　授权柜员：
打印机构：010120003999　打印柜员：010120001560028　批次号：

业务 5：支付员工预借差旅费

对方账号：622092358153940764851　　开户行名称：交通银行北京昌平支行
对方户名：罗艳红
币种：CNY　　金额：3500.00　　金额大写:叁仟伍佰元整
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：
交通银行 北京分行 业务受理章
打印次数：0001　　记账日期：20220302　　会计流水号：EEZ0000032068532
记账机构：010120003999　　经办柜员：EBB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

业务 6：收到出租办公室的租金

1101220130　北京增值税专用发票　№ 28759270　1101220130 28759270
北京
此联不作报销、扣税凭证使用　开票日期：2022年03月02日

购买方	名称：北京久久汽车租赁服务有限公司 纳税人识别号：911101085677523153 地址、电话：北京市朝阳区永定路59号 010-82015056 开户行及账号：中国建设银行北京朝阳支行 11001863915208618165 7	密码区	02+408-7*85-13/<5/47-5-500- 8+5+>16>**89980*-8-9+33434/ 53+411//385930-0-685999+231 54-1076-79-9*11087<2--29*5/

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
*经营租赁*租金收入		月	1	22000.00	22000.00	5%	1100.00
合计					¥22000.00		¥1100.00
价税合计（大写）	⊗ 贰万叁仟壹佰元整				（小写）		¥23100.00

第一联：记账联　销售方记账凭证

业务 7：销售商品

1101220130　北京增值税专用发票　№ 28759271　1101220130 28759271
北京
此联不作报销、扣税凭证使用　开票日期：2022年03月03日

购买方	名称：天津宏轩电子商务有限公司 纳税人识别号：911201162758170621 地址、电话：天津市滨海新区滨海路149号 022-63304932 开户行及账号：中国建设银行天津滨海支行 12010128253034525806 3	密码区	02+408-7*85-13/<5/47-5--500 8+5+>16>**89980*-8-9+33/434 53+411//385930-0-699+231859 54-1076-79-9*17<2--29*5/108

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
*服装*休闲西服		件	1200.00	380.00	456000.00	13%	59280.00
*服装*休闲夹克		件	1400.00	310.00	434000.00	13%	56420.00
*服装*休闲衬衫		件	1600.00	240.00	384000.00	13%	49920.00
合计					¥1274000.00		¥165620.00
价税合计（大写）	⊗ 壹佰肆拾叁万玖仟陆佰贰拾元整				（小写）		¥1439620.00

第一联：记账联　销售方记账凭证

业务 8：购买固定资产

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
*工业车辆*电动叉车		台	1	65000.00	65000.00	13%	8450.00
合计					¥65000.00		¥8450.00

价税合计（大写）：⊗柒万叁仟肆佰伍拾元整　（小写）¥73450.00

销售方：
名称：北京永业叉车制造有限公司
纳税人识别号：911101126952640346
地址、电话：北京市通州区枣林街银锭桥路62号 010-69036088
开户行及账号：中国工商银行北京通州支行 1100046391320071509 21

收款人：　复核：　开票人：林睿安　（章）

北京永业叉车制造有限公司 911101126952640346 发票专用章

固定资产验收单

资产编号	20220032	资产名称	电动叉车		
规格（编号）	CC-3000m	资产代码	ys20220032	购置日期	2022年03月03日
计量单位	台	单价（元）	65000.00	金额（元）	65000.00
出厂日期	2022年03月03日	管理人	王华明		
生产厂家	北京永业叉车制造有限公司		安装使用地点	整理车间	
附件情况					

固定资产验收情况说明：

验收完毕，可以投入使用。

对方账号：11000463913200715092 1　开户行名称：中国工商银行北京通州支行
对方户名：北京永业叉车制造有限公司
币种：CNY　金额：73450.00　金额大写:柒万叁仟肆佰伍拾元整
兑换信息：　币种：　金额：　牌价：　币种：　金额：
摘要：
附加信息：

中国银行 北京分行 业务受理章

打印次数：0001　记账日期：20220303　会计流水号：EEZ0000032068538
记账机构：010120003999　经办柜员：EBB001　记账柜员：EEZ000　复核柜员：　授权柜员：
打印机构：010120003999　打印柜员：010120001560028　批次号：

业务 9：采购包装物

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
*纺织产品*挂衣袋	N-01 无纺布	个	7700.00	3.20	24640.00	13%	3203.20
*纸制品*手提袋	N-02 白板纸	个	19000.00	1.80	34200.00	13%	4446.00
*塑料制品*PE自封袋	35*45cm	pcs	27000.00	0.35	9450.00	13%	1228.50
合计					¥68290.00		¥8877.70

价税合计（大写）：⊗ 柒万柒仟壹佰陆拾柒元柒角整　（小写）¥77167.70

销售方：名称：北京恒旺包装有限公司
纳税人识别号：911103142216751321
地址、电话：北京市顺义区石园街泉水路1225号 010-68350622
开户行及账号：中国农业银行北京顺义支行 11030463913207718045

收款人：　复核：　开票人：陈子妍　销售方：（章）

北京恒旺包装有限公司 911103142216751321 发票专用章

第三联：发票联 购买方记账凭证

收 料 单

供应单位：北京恒旺包装有限公司　　编号：302102
材料类别：包装物　　2022 年 03 月 03 日　　收料仓库：周转材料库

材料编号	材料名称	规格	计量单位	数量 应收	数量 实收	实际价格 单价	实际价格 材料金额	实际价格 运杂费	实际价格 合计	计划价格 单价	计划价格 金额
zzcl01	挂衣袋	N-01 无纺布	个	7700.00	7700.00						
zzcl02	手提袋	N-02 白板纸	个	19000.00	19000.00						
zzcl03	PE自封袋	35*45cm	pcs	27000.00	27000.00						

备注：

部门经理：周志坚　质量检验员：吴杰军　仓库：李文洁　经办人：周敏华

会计联

业务 10：取得借款

甲方因生产经营需要，特向乙方申请借款。为明确双方责任，恪守信用，特签订本合同，共同遵守。

1、甲方向乙方借款￥1000000元（人民币壹佰万元整），用于资金周转。
2、借款期限6个月，即从2022年03月04日至2022年09月03日，乙方保证按计划下达借款指标额度供应资金，甲方保证按规定的用途用款。
3、借款年利率为4.5%，按月结息，到期偿还本金。
4、甲方保证按时支付利息和归还借款本金。甲方如不能按期偿还，乙方有权从甲方的存款账户中扣收。
5、本合同一式二份，甲乙双方各执一份，经双方盖章后即生效。

.....

金额	（大写）壹佰万元整	￥1000000.00
用途	借款合同号：JK-20220014　　借款期限：2022年03月04日至2022年09月03日	

备注：
汇划日期：2022年03月04日　　汇划流水号：00000005145886101
汇出行行号：103006201255　　原凭证种类：
原凭证号码：122621531320　　原凭证金额：￥1000000.00
汇款人地址：
收款人地址：

中国工商银行北京通州支行 2022年03月04日

业务 11：资金划拨

资金划拨申请单

申请日期：2022年3月4日

申请部门：财务部

申请人：周丽晨

申请事由：由于资金使用的需要，申请将一般存款账户的资金￥1000000（人民币：壹佰万元整）划拨到基本存款账户。

总经理：**方志佳**　　财务经理：**李浩宇**　　申请人：**周丽晨**

业务 12：采购原材料

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*13L纽扣	8mm 直径	粒	20000.00	0.22	4400.00	13%	572.00
*日用杂品*16L纽扣	10mm 直径	粒	95000.00	0.27	25650.00	13%	3334.50
*日用杂品*22L纽扣	14mm 直径	粒	61000.00	0.36	21960.00	13%	2854.80
*日用杂品*32L纽扣	20mm 直径	粒	14000.00	0.41	5740.00	13%	746.20
*纺织产品*缝纫线	GRS-401	卷	7700.00	4.50	34650.00	13%	4504.50
合计					￥92400.00		￥12012.00

价税合计（大写）　⊗壹拾万零肆仟肆佰壹拾贰元整　（小写）￥104412.00

销售方　名称：北京德辉工贸有限公司
纳税人识别号：911101058331184543
地址、电话：北京市通州区杨庄南路1013号 010-69597621
开户行及账号：招商银行北京通州支行 110040374194209150542

收款人：　复核：　开票人：罗泉翔　销售方：（章）

北京德辉工贸有限公司 911101058331184543 发票专用章

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*肩垫	1.2cm 棉絮	副	8500.00	0.62	5270.00	13%	685.10
*日用杂品*拉链	Y-5# 开尾	条	8600.00	5.90	50740.00	13%	6596.20
合计					¥56010.00		¥7281.30

价税合计（大写） 陆万叁仟贰佰玖拾壹元叁角整 （小写） ¥63291.30

销售方：名称：北京德辉工贸有限公司
纳税人识别号：911101058331184543
地址、电话：北京市通州区杨庄南路1013号 010-69597621
开户行及账号：招商银行北京通州支行 110040374194209150542

备注：

收款人： 复核： 开票人：梁泉翔 发票专用章 销售方：（章）

北京德辉工贸有限公司 911101058331184543

第三联：发票联 购买方记账凭证

收 料 单

供应单位：北京德辉工贸有限公司　　编号：302103
材料类别：原材料　　2022 年 03 月 04 日　　收料仓库：原材料库

材料编号	材料名称	规格	计量单位	数量 应收	数量 实收	实际价格 单价	实际价格 材料金额	实际价格 运杂费	实际价格 合计	计划价格 单价	计划价格 金额
ycl005	13L纽扣	8mm 直径	粒	20000.00	20000.00						
ycl006	16L纽扣	10mm 直径	粒	95000.00	95000.00						
ycl007	22L纽扣	14mm 直径	粒	61000.00	61000.00						
ycl008	32L纽扣	20mm 直径	粒	14000.00	14000.00						

备注：

部门经理：周志坚　　质量检验员：吴杰军　　仓库：李文洁　　经办人：周敏华

会计联

收 料 单

供应单位：北京德辉工贸有限公司　　编号：302104
材料类别：原材料　　2022 年 03 月 04 日　　收料仓库：原材料库

材料编号	材料名称	规格	计量单位	数量 应收	数量 实收	实际价格 单价	实际价格 材料金额	实际价格 运杂费	实际价格 合计	计划价格 单价	计划价格 金额
ycl009	缝纫线	GRS-401	卷	7700.00	7700.00						
ycl010	肩垫	1.2cm 棉絮	副	8500.00	8500.00						
ycl011	拉链	Y-5# 开尾	条	8600.00	8600.00						

备注：

部门经理：周志坚　　质量检验员：吴杰军　　仓库：李文洁　　经办人：周敏华

会计联

业务 13：销售部员工报销差旅费

差旅费报销单　　现金付讫

2022 年 03 月 07 日　　单据及附件共 4 张

所属部门				销售部	姓名	罗艳红	出差事由	拜访客户	
出发		到达		起止地点	交通费	住宿费	伙食费	其他	
月	日	月	日						
3	2	3	2	北京-上海	1140.00				
3	6	3	6	上海-北京	1140.00	1272.00	320.00		
合计	大写金额：叁仟捌佰柒拾贰元整			￥3872.00	预支旅费	￥3500.00	退回金额		
							补付金额	￥372.00	

总经理：方志佳　　财务经理：李浩宇　　会计：郑秋婷　　出纳：周丽晨　　部门经理：李维志　　报销人：罗艳红

航空运输电子客票行程单
ITINERARY/RECEIPT OF E-TICKET FOR AIR TRANSPORT

印刷序号：
SERIAL NUMBER:4819205781 8

旅客姓名 NAME OF PASSENGER：罗艳红
有效身份证件号码 I.D.NO.：110105198602202538
签注 ENDORSEMENTS/RESTRICTIONS（CARBON）：不得转签

	承运人 CARRIER	航班号 FLIGHT	座位等级 CLASS	日期 DATE	时间 TIME	客票级别/客票类别 FARE BASIS	客票生效日期 NOTVALID BEFORE	有效截止日期 NOTVALID AFTER	免费行李 ALLOW
自 FROM 北京 至 TO 上海	TY	MU4129	B	02MAR	1055	Y			20KG

票价 FARE CNY1040.00　民航发展基金 CIVILAVIATIONDEVELOPMENT FUND CNY50.00　燃油附加费 FUEL SURCHARGE CNY50.00　合计 TOTAL CNY1140.00

电子客票号码 E-TICKETNO. 4719372890164　验证码 CK. 7128　提示信息 INFORMATION　保险费 INSURANCE

销售单位代号 AGENTCODE. FU01382947885　填开单位 ISSUEDBY 北京捷达航空服务有限公司　填开日期 DATE OF ISSUE 2022-03-02

中国民航电子客票行程单 发票专用章

付款凭证 RECEIPT　手写无效 INVALID IN HANDWRITING

验真网址：WWW.TRAVELSKY.COM　服务热线：400-815-8888　短信验真：发送JP至10669018

请旅客登机前认真阅读《旅客须知》及承运人的运输总条件内容
Pls.Important Notice and the general conditions of carriage must be read before travelling.

航空运输电子客票行程单
ITINERARY/RECEIPT OF E-TICKET FOR AIR TRANSPORT

印刷序号：
SERIAL NUMBER:4819205236 9

旅客姓名 NAME OF PASSENGER：罗艳红
有效身份证件号码 I.D.NO.：110105198602202538
签注 ENDORSEMENTS/RESTRICTIONS（CARBON）：不得转签

	承运人 CARRIER	航班号 FLIGHT	座位等级 CLASS	日期 DATE	时间 TIME	客票级别/客票类别 FARE BASIS	客票生效日期 NOTVALID BEFORE	有效截止日期 NOTVALID AFTER	免费行李 ALLOW
自 FROM 上海 至 TO 北京	TY	MU8321	B	06MAR	1455	Y			20KG

票价 FARE CNY1040.00　民航发展基金 CIVILAVIATIONDEVELOPMENT FUND CNY50.00　燃油附加费 FUEL SURCHARGE CNY50.00　合计 TOTAL CNY1140.00

电子客票号码 E-TICKETNO. 4719372890202　验证码 CK. 3156　提示信息 INFORMATION　保险费 INSURANCE

销售单位代号 AGENTCODE. FU01382947226　填开单位 ISSUEDBY 上海捷达航空服务有限公司　填开日期 DATE OF ISSUE 2022-03-06

中国民航电子客票行程单 发票专用章

付款凭证 RECEIPT　手写无效 INVALID IN HANDWRITING

验真网址：WWW.TRAVELSKY.COM　服务热线：400-815-8888　短信验真：发送JP至10669018

请旅客登机前认真阅读《旅客须知》及承运人的运输总条件内容
Pls.Important Notice and the general conditions of carriage must be read before travelling.

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
*住宿服务*住宿费		天	4	300.00	1200.00	6%	72.00
合计					¥1200.00		¥72.00

价税合计（大写）：壹仟贰佰柒拾贰元整　（小写）¥1272.00

销售方：名称：上海南泉精典商务酒店
纳税人识别号：91310105224802572 5
地址、电话：上海市浦东区南泉路899号 021-59902668
开户行及账号：交通银行上海浦东支行 310212866636273061533

收款人：　复核：　开票人：陈丽华　销售方：（章）

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
*餐饮服务*餐费		次	3	100.63	301.89	6%	18.11
合计					¥301.89		¥18.11

价税合计（大写）：叁佰贰拾元整　（小写）¥320.00

销售方：名称：上海南泉精典商务酒店
纳税人识别号：91310105224802572 5
地址、电话：上海市浦东区南泉路899号 021-59902668
开户行及账号：交通银行上海浦东支行 310212866636273061533

收款人：　复核：　开票人：陈丽华　销售方：（章）

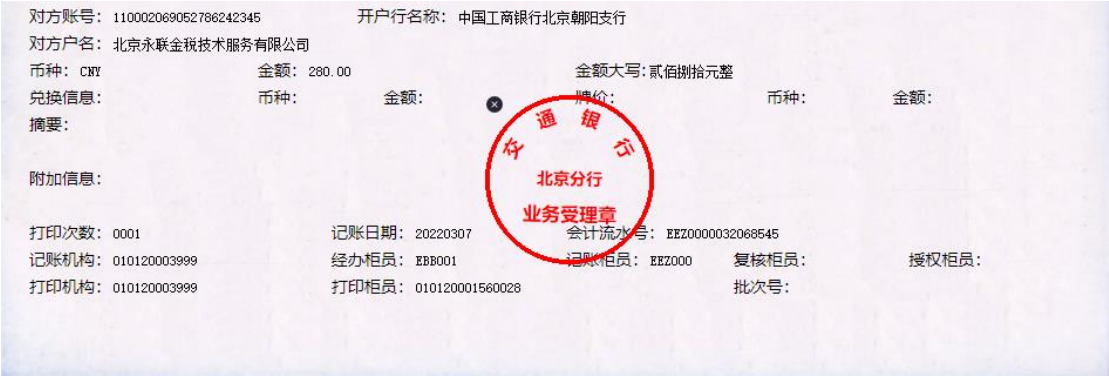
业务 14：支付税控专用设备技术维护费

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
*信息技术服务*税控维护费		次	1	264.15	264.15	6%	15.85
合计					¥264.15		¥15.85

价税合计（大写）：贰佰捌拾元整　（小写）¥280.00

销售方：名称：北京永联金税技术服务有限公司
纳税人识别号：91110115284692023X
地址、电话：北京市朝阳区公园路金宏大厦12单元 010-63406885
开户行及账号：中国工商银行北京朝阳支行 1100020690527862423 45

收款人：　复核：　开票人：陈丽美　销售方：（章）



对方账号：1100020690527862423 45　开户行名称：中国工商银行北京朝阳支行
对方户名：北京永联金税技术服务有限公司
币种：CNY　金额：280.00　金额大写：贰佰捌拾元整
兑换信息：　币种：　金额：　牌价：　币种：　金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001　记账日期：20220307　会计流水号：EEZ0000032068545
记账机构：010120003999　经办柜员：EBB001　记账柜员：EEZ000　复核柜员：　授权柜员：
打印机构：010120003999　打印柜员：010120001560028　批次号：

业务 15：采购原材料

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
*纸制品*尺码唛	10*20mm	pcs	25000.00	0.05	1250.00	13%	162.50
*纸制品*品牌唛	25*50mm	pcs	25000.00	0.35	8750.00	13%	1137.50
*纸制品*洗水唛	40*200mm	pcs	25000.00	0.08	2000.00	13%	260.00
*纸制品*吊牌	5.4*9cm	套	25000.00	0.46	11500.00	13%	1495.00
合计					¥23500.00		¥3055.00

价税合计（大写）：贰万陆仟伍佰伍拾伍元整　（小写）¥26555.00

销售方：名称：天津正扬纸制品有限公司
纳税人识别号：91120116234677130X
地址、电话：天津市滨海新区文昌街府前路3262号 022-25211278
开户行及账号：交通银行天津滨海支行 110014531122416152233

收款人：　复核：　开票人：周湘如　销售方：（章）

发票专用章 天津正扬纸制品有限公司 91120116234677130X

收 料 单

供应单位：天津正扬纸制品有限公司　　编号：302105
材料类别：原材料　　2022 年 03 月 07 日　　收料仓库：原材料库

材料编号	材料名称	规格	计量单位	数量 应收	数量 实收	实际价格 单价	实际价格 材料金额	实际价格 运杂费	实际价格 合计	计划价格 单价	计划价格 金额
ycl012	尺码唛	10*20mm	pcs	25000.00	25000.00						
ycl013	品牌唛	25*50mm	pcs	25000.00	25000.00						
ycl014	洗水唛	40*200mm	pcs	25000.00	25000.00						
ycl015	吊牌	5.4*9cm	套	25000.00	25000.00						

备注：

部门经理：周志坚　质量检验员：吴杰军　仓库：李文洁　经办人：周敏华

对方账号：110014531122416152233　开户行名称：交通银行天津滨海支行
对方户名：天津正扬纸制品有限公司
币种：CNY　金额：26555.00　金额大写：贰万陆仟伍佰伍拾伍元整
兑换信息：　币种：　金额：　牌价：　币种：　金额：
摘要：
附加信息：

交通银行 北京分行 业务受理章

打印次数：0001　记账日期：20220307　会计流水号：EEZ0000032068548
记账机构：010120003999　经办柜员：EBB001　记账柜员：EEZ000　复核柜员：　授权柜员：
打印机构：010120003999　打印柜员：010120001560028　批次号：

业务 16：支付广告费

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
*广告服务*广告宣传费		次	1	220000.00	220000.00	6%	13200.00
合计					¥220000.00		¥13200.00

价税合计（大写）：贰拾叁万叁仟贰佰元整　（小写）¥233200.00

销售方：名称：北京厚德文化传媒有限公司
纳税人识别号：911101012346021381
地址、电话：北京市东城区景泰路联谊大厦11层 010-54855796
开户行及账号：中国银行北京东城支行 110080590063931201888

收款人：　复核：　开票人：林语欣　销售方：（章）

北京厚德文化传媒有限公司 911101012346021381 发票专用章

对方账号：110080590063931201888　开户行名称：中国银行北京东城支行
对方户名：北京厚德文化传媒有限公司
币种：CNY　金额：233200.00　金额大写：贰拾叁万叁仟贰佰元整
兑换信息：　币种：　金额：　牌价：　币种：　金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001　记账日期：20220308　会计流水号：EEZ0000032068550
记账机构：010120003999　经办柜员：EEB001　记账柜员：EEZ000　复核柜员：　授权柜员：
打印机构：010120003999　打印柜员：010120001560028　批次号：

中国银行 北京分行 业务受理章

业务 17：销售商品

供需双方本着互利互惠、长期合作的原则，根据《中华人民共和国合同法》及双方的实际情况，就需方向供方采购事宜，订立本合同，以使双方在合同履行中共同遵守。

一、产品名称、数量、单价、金额：

产品名称	规格型号	计量单位	数量	单价	金额	备注
休闲西服		件	1900.00	380.00	722000.00	不含税
休闲夹克		件	2300.00	310.00	713000.00	
休闲衬衫		件	3200.00	240.00	768000.00	购方在发货后30天内有权退回部分商品
合计					¥2203000.00	
合计人民币（大写）： 贰佰贰拾万零叁仟元整						

二、质量要求技术标准：供方对质量负责的条件和期限：按合同企业标准。

三、交（提）货地点、方式： 北京市门头沟区河滩桥街1210号

四、付款时间与付款方式：

购方先付60%的货款，剩余款项收到货后，30天内转账支付。

五、运输方式及到站、港和费用负担： 由购方承担。

六、合理损耗及计算方法：以实际数量验收。

七、包装标准、包装物的供应与回收：普通包装，不回收包装物。

八、验收标准及方法：货到后需方进行验收并提出质量异议，不包括运输过程中造成的质量问题。

九、违约责任：按《合同法》。

十、解决合同纠纷的方式：双方协商解决。

十一、其他约定事项：本合同一式两份，需、供双方各一份，经双方盖章后即生效。

1101220130

北京增值税专用发票

№ 28759272

1101220130
28759272

此联不作报销、扣税凭证使用

开票日期：2022年03月08日

购买方	名称：北京博洋贸易有限公司 纳税人识别号：91110109435827165X 地址、电话：北京市门头沟区河滩桥街1210号 010-69834865 开户行及账号：中国工商银行北京门头沟支行 1101022031763492811 27	密码区	02+408-7*85-13/<5/47-5500-- 8+5+>189980*-8-9+33/4346>** 53+385930-0-699+231859411// 54-1076-79-9*17<*5/1082--29

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
*服装*休闲西服		件	1900.00	380.00	722000.00	13%	93860.00
*服装*休闲夹克		件	2300.00	310.00	713000.00	13%	92690.00
*服装*休闲衬衫		件	3200.00	240.00	768000.00	13%	99840.00
合计					¥2203000.00		¥286390.00
价税合计（大写）	⊗ 贰佰肆拾捌万玖仟叁佰玖拾元整				（小写） ¥2489390.00		

第一联：记账联 销售方记账凭证

密码区【XXXX】XXX号 XXXXXXXX

出票金额	人民币（大写）壹佰万元整	亿千百十万千百十元角分 ¥1000000000	开户行随托收凭证寄付款行作借方凭证附件
汇票到期日（大写）	贰零贰贰年玖月零捌日	付款行 行号 302255085521	
承兑协议编号	202200032	付款行 地址 北京市门头沟区仁和大厦1101号	
本汇票请你行承兑，到期无条件付款。	本汇票已经承兑，到期日由本行付款。 承兑行签章	密押	
出票人签章	承兑日期 2022年03月08日 备注：	复核 记账	

对方账号：11010220317634928112 7　　开户行名称：中国工商银行北京门头沟支行
对方户名：北京博洋贸易有限公司
币种：CNY　　金额：493634.00　　金额大写：肆拾玖万叁仟陆佰叁拾肆元整
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001　　记账日期：20220308　　会计流水号：EEZ0000032068551
记账机构：010120003999　　经办柜员：EEB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

业务 18：车间领用低值易耗品

车间领用低值易耗品汇总表

2022年3月8日　　金额单位：元

名称	单位	加权平均单价	裁剪车间			缝制车间			整理车间			合计	
			数量	金额	领用人	数量	金额	领用人	数量	金额	领用人	数量	金额
塑料筐	个	30.20	16.00	483.20	郑伟杰							16.00	483.20
防护口罩	个	0.60	300.00	180.00	郑伟杰	500.00	300.00	陈俊龙	300.00	180.00	何文斌	1100.00	660.00
裁剪刀	把	7.38				25.00	184.50	陈俊龙	10.00	73.80	何文斌	35.00	258.30
合计				663.20			484.50			253.80			1401.50

审核：李浩宇　　制单：陈建智

业务 19：报销业务招待费

报 销 单　现金付讫

填报日期：2022年 03 月 09 日　单据及附件共 1 张

姓名	杨晓林	所属部门	总经办	报销形式	现金
				支票号码	

报销项目	摘要	金额	备注：
招待费	招待客人餐费	2000.00	
合计		2000.00	

金额大写：零 拾 零 万 贰 仟 零 佰 零 拾 零 元 零 角 零 分　原借款：0.00元　应退(补)款：2000.00元

总经理：方志佳　财务经理：李浩宇　部门经理：方志佳　会计：郑秋婷　出纳：周丽晨　报销人：杨晓林

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
*餐饮服务*餐费		次	1	1886.79	1886.79	6%	113.21
合计					¥1886.79		¥113.21

价税合计（大写）　⊗贰仟元整　（小写）¥2000.00

销售方　名称：北京丽晶金源大饭店　纳税人识别号：91110107238661004 2　地址、电话：北京市海淀区大屯街锦鸿广场 010-66865025　开户行及账号：中国建设银行北京海淀支行 11008263912507616 0000

收款人：　复核：　开票人：陈小倩　销售方：（章）

业务 20：购入股票

资金信息：

币种	资金余额	可用金额	可取现金	资产总值
人民币	111937.00	111937.00	111937.00	634837.00

流水明细：

日期	币种	业务标志	证券名称	证券代码	发生数量	成交均价	佣金	印花税	其他费	收付金额	资金余额	备注
2021.12.07	人民币	股票买入	金宇纺织	625718	12000	17.50	525.00			-210525.00	415105.00	
2022.03.09	人民币	股票买入	科瑞实业	602035	12000	25.20	768.00			-303168.00	111937.00	

业务 21：退货期满未退货

供需双方本着互利互惠、长期合作的原则，根据《中华人民共和国合同法》及双方的实际情况，就需方向供方采购事宜，订立本合同，以使双方在合同履行中共同遵守。

一、产品名称、数量、单价、金额：

产品名称	规格型号	计量单位	数量	单价	金额	备注
休闲西服		件	1800.00	380.00	684000.00	不含税
休闲夹克		件	1600.00	310.00	496000.00	
休闲衬衫		件	1500.00	240.00	360000.00	购方在发货后30天内有权退回部分商品
合计					¥1540000.00	
合计人民币（大写）： 壹佰伍拾肆万元整						

二、质量要求技术标准：供方对质量负责的条件和期限：按合同企业标准。

三、交（提）货地点、方式： 石家庄市裕华区裕兴街育才路18号

四、付款时间与付款方式：

收到货验收无误后，30天内转账付款。

业务 22：结转未退货产品成本

业务 23：支付职工培训费

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
*生活服务*培训费		次	1	34650.00	34650.00	6%	2079.00
合计					¥34650.00		¥2079.00

价税合计（大写） ⊗ 叁万陆仟柒佰贰拾玖元整 （小写） ¥36729.00

销售方 名称：深圳启航管理咨询有限公司
纳税人识别号：914403077358989643
地址、电话：深圳市龙岗区龙园大厦21层2101室 0755-28715575
开户行及账号：中国农业银行深圳龙岗支行 44032760925500121 5601

收款人： 复核： 开票人：张兰兰 发票专用章 销售方：（章）

深圳启航管理咨询有限公司 914403077358989643

对方账号：44032760925500121 5601 开户行名称：中国农业银行深圳龙岗支行
对方户名：深圳启航管理咨询有限公司
币种：CNY 金额：36729.00 金额大写：叁万陆仟柒佰贰拾玖元整
兑换信息： 币种： 金额： 牌价： 币种： 金额：
摘要：
附加信息：

中国银行 北京分行 业务受理章

打印次数：0001 记账日期：20220310 会计流水号：EEZ0000032068555
记账机构：010120003999 经办柜员：EEB001 记账柜员：EEZ000 复核柜员： 授权柜员：
打印机构：010120003999 打印柜员：010120001560028 批次号：

业务 24：出售股票

资金信息：

币种	资金余额	可用金额	可取现金	资产总值
人民币	237622.00	237622.00	237622.00	666022.00

流水明细：

日期	币种	业务标志	证券名称	证券代码	发生数量	成交均价	佣金	印花税	其他费	收付金额	资金余额	备注
2021.12.07	人民币	股票买入	金宇纺织	625718	12000	17.50	525.00			-210525.00	415105.00	
2022.03.09	人民币	股票买入	科瑞实业	602035	12000	25.20	768.00			-303168.00	111937.00	
2022.03.11	人民币	股票卖出	金宇纺织	625718	6000	21.00	315.00			125685.00	237622.00	

业务 25：支付管理部门电话费和网络费

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
*电信服务*电信基础服务费		月	1	3500.00	3500.00	9%	315.00
合计					¥3500.00		¥315.00

价税合计（大写）叁仟捌佰壹拾伍元整 （小写）¥3815.00

销售方 名称：中国电信股份有限公司北京分公司
纳税人识别号：91110105862296295F
地址、电话：北京市朝阳区松庄路026号 010-84657897
开户行及账号：中国工商银行北京朝阳支行 1101228800098699907820

收款人： 复核： 开票人：周辰昊 销售方：（章）

中国电信股份有限公司北京分公司 91110105862296295F 发票专用章

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
*电信服务*电信增值服务费		月	1	600.00	600.00	6%	36.00
合计					¥600.00		¥36.00

价税合计（大写）陆佰叁拾陆元整 （小写）¥636.00

销售方 名称：中国电信股份有限公司北京分公司
纳税人识别号：91110105862296295F
地址、电话：北京市朝阳区松庄路026号 010-84657897
开户行及账号：中国工商银行北京朝阳支行 1101228800098699907820

收款人： 复核： 开票人：周辰昊 销售方：（章）

中国电信股份有限公司北京分公司 91110105862296295F 发票专用章

委收人民币金额（大写） 肆仟肆佰伍拾壹元整 ¥4451.00

款项内容		合同号	20220032	凭证张数	2
电话费及网络服务费	¥4451.00	注意事项： 1、上列款项为见票全额付款 2、上列款项若有误请与收款单位协商解决			
备注：					

交通银行 北京通州支行 2022.03.11 转记 (01)

会计 复核 记账 支付日期 2022 年 03 月 11 日

交付款人作支款通知

业务 26：销售商品

供需双方本着互利互惠、长期合作的原则，根据《中华人民共和国合同法》及双方的实际情况，就需方向供方采购事宜，订立本合同，以使双方在合同履行中共同遵守。

一、产品名称、数量、单价、金额：

产品名称	规格型号	计量单位	数量	单价	金额	备注
休闲西服		件	2100.00	380.00	798000.00	不含税
休闲夹克		件	2000.00	310.00	620000.00	
休闲衬衫		件	2300.00	240.00	552000.00	购方在发货后30天内有权退回部分商品
合计					¥1970000.00	
合计人民币（大写）： 壹佰玖拾柒万元整						

二、质量要求技术标准：供方对质量负责的条件和期限：按合同企业标准。

三、交（提）货地点、方式： 上海市普陀区石泉路鸿达大厦9层901室

四、付款时间与付款方式：

购方先付20%的货款，剩余款项收到货后，30天内转账支付。

五、运输方式及到站、港和费用负担： 由购方承担。

1101220130

北京增值税专用发票

北京

此联不作报销、扣税凭证使用

№ 28759273

1101220130
28759273

开票日期：2022年03月14日

购买方	名称：上海万佳电子商城有限公司 纳税人识别号：91310107126620185 9 地址、电话：上海市普陀区石泉路鸿达大厦9层901室 021-55622883 开户行及账号：中国农业银行上海普陀支行 31010201567113308 1155	密码区	02+408-7*85-13/<5/47-5500--8+5+>189980*-8-9+33/4346>**53+385930-0-699+231859411//54-1076-79-9*17<*5/1082--29

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
*服装*休闲西服		件	2100.00	380.00	798000.00	13%	103740.00
*服装*休闲夹克		件	2000.00	310.00	620000.00	13%	80600.00
*服装*休闲衬衫		件	2300.00	240.00	552000.00	13%	71760.00
合计					¥1970000.00		¥256100.00
价税合计（大写）	⊗ 贰佰贰拾贰万陆仟壹佰元整				（小写） ¥2226100.00		

密码区【XXXX】XXX号 XXXXXXXX

第一联：记账联 销售方记账凭证

对方账号：31010201567113308115 5　　开户行名称：中国农业银行上海普陀支行
对方户名：上海万佳电子商城有限公司
币种：CNY　　金额：445220.00　　金额大写:肆拾肆万伍仟贰佰贰拾元整
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：
交通银行 北京分行 业务受理章
打印次数：0001　　记账日期：20220314　　会计流水号：EEZ0000032068561
记账机构：010120003999　　经办柜员：EBB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

业务 27：银行承兑汇票到期承兑

出票金额　人民币(大写) 肆拾贰万元整　亿千百十万千百十元角分 ¥4200000
汇票到期日(大写) 贰零贰贰年叁月壹拾肆日
付款行 行号 301100285012
承兑协议编号 20210158
付款行 地址 衡水市桃城区宝云街永安路1560号
本汇票请你行承兑，到期无条件付款。
承兑，到期日由 付款。
密押
衡水欧帆商贸有限公司 财务专用章
帆欧印艺
出票人签章
交通银行衡水桃城支行 301100285012 汇票专用章
茹宋印晓
承兑日期 2021年 12月 14日
备注：
复核　记账
开户行随托收凭证寄付款行作借方凭证附件

业务 28：缴纳各项税费

小写（合计）金额：¥445634.56　　缴款书交易流水号：2022031506103951
大写（合计）金额：肆拾肆万伍仟陆佰叁拾肆元伍角陆分　　税票号码：06610501

税（费）种名称	所属日期	实缴金额
增值税	20220201-20220228	397888.00
城市维护建设税	20220201-20220228	27852.16
教育费附加	20220201-20220228	11936.64
地方教育费附加	20220201-20220228	7957.76

交通银行北京通州支行 2022年03月15日 业务专用章
打印时间：2022年03月15日
一联 作付款回单（无银行收讫章无效）
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX印刷厂

小写（合计）金额：￥2502.48　　缴款书交易流水号：2022031506103952
大写（合计）金额：贰仟伍佰零贰元肆角捌分　　税票号码：06610502

税（费）种名称	所属日期	实缴金额
个人所得税	20220201-20220228	2502.48

交通银行北京通州支行 2022年03月15日 业务专用章

打印时间：2022年03月15日

会计流水号：　　复核：　　记账：

XXXXXXXXXXXXXXXX印刷厂

一联 作付款回单（无银行收讫章无效）

业务 29：发放上月工资

职工薪酬结算汇总表

2022年2月28日　　金额单位：元

部门		短期薪酬		代扣工资						实发金额
		应付工资	缴费基数	养老保险 8.00%	失业保险 0.20%	医疗保险 2%+3	住房公积金 8.00%	个人所得税	小计	
裁剪车间	生产工人	257365.90	231000.00	18480.00	462.00	4746.00	18480.00	80.20	42248.20	215117.70
	管理人员	29450.00	30000.00	2400.00	60.00	615.00	2400.00	152.50	5627.50	23822.50
缝制车间	生产工人	313676.70	357500.00	28600.00	715.00	7345.00	28600.00	60.30	65320.30	248356.40
	管理人员	22932.00	24000.00	1920.00	48.00	492.00	1920.00	103.10	4483.10	18448.90
整理车间	生产工人	391172.80	291500.00	23320.00	583.00	5989.00	23320.00	75.50	53287.50	337885.30
	管理人员	17680.00	18000.00	1440.00	36.00	369.00	1440.00	82.20	3367.20	14312.80
管理部门		249612.00	143000.00	11440.00	286.00	2926.00	11440.00	1690.57	27782.57	221829.43
销售部门		116380.00	71500.00	5720.00	143.00	1463.00	5720.00	258.11	13304.11	103075.89
合计		1398269.40	1166500.00	93320.00	2333.00	23945.00	93320.00	2502.48	215420.48	1182848.92

审核：李浩宇　　制单：郑秋婷

特色业务交通银行北京通州支行批量成功代付清单

机构代码：519　　机构名称：交通银行北京通州支行　入账日期：2022年03月15日

账号	姓名	金额
6227608852761052280	杨建春	10858.80
6227608852761052702	方志佳	10065.34
6227608852761052608	杨晓林	8875.15
6227608852761052336	李浩宇	7684.96
6227608852761052090	林珊珊	6494.77
6227608852761052009	周志坚	6110.32
以下略	……	……
合计		1182848.92

业务 30：支付前欠货款

对方账号：44010063915208608851 1　　开户行名称：中国建设银行广州天河支行
对方户名：广州景达纺织有限公司
币种：CNY　　金额：1223620.32　　金额大写:壹佰贰拾贰万叁仟陆佰贰拾元叁角贰分
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：

交通银行 北京分行 业务受理章

打印次数：0001　　记账日期：20220316　　会计流水号：EEZ0000032068568
记账机构：010120003999　　经办柜员：EEB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

业务 31：销售部报销办公用品费

报 销 单　现金付讫

填报日期：2022年 03 月 16 日　单据及附件共 1 张

姓名	刘敏华	所属部门	销售部	报销形式	现金
				支票号码	

报销项目	摘要	金额	备注：
办公费	购买办公用品	1243.00	
合计		1243.00	

金额大写：零 拾 零 万 壹 仟 贰 佰 肆 拾 叁 元 零 角 零 分　原借款：0.00元　应退(补)款：1243.00元

总经理：方志佳　财务经理：李浩宇　部门经理：李维志　会计：郑秋婷　出纳：周丽晨　报销人：刘敏华

发票联【XXXX】XXX号 XXXXXXXX公司

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
*纸制品*A4打印纸		箱	4	130.00	520.00	13%	67.60
*文具*高级笔记本		本	10	22.00	220.00	13%	28.60
*金属制品*资料储存柜		个	2	180.00	360.00	13%	46.80
合计					¥1100.00		¥143.00

价税合计(大写)　⊗壹仟贰佰肆拾叁元整　(小写)　¥1243.00

销售方　名称：北京大成文化办公用品有限公司
纳税人识别号：911101132346021281
地址、电话：北京市通州区通朝街杨庄路103号 010-69597621
开户行及账号：招商银行北京通州支行 110000374194209150542

北京大成文化办公用品有限公司 911101132346021281 发票专用章

收款人：　复核：　开票人：王明英　销售方：(章)

第三联：发票联　购买方记账凭证

业务 32：缴纳本月住房公积金

住房公积金计算表

2022年3月17日　　金额单位：元

部门		缴费基数	短期薪酬		
			企业承担	个人承担	合计
			8.00%	8.00%	16.00%
裁剪车间	生产工人	231000.00	18480.00	18480.00	36960.00
	管理人员	30000.00	2400.00	2400.00	4800.00
缝制车间	生产工人	357500.00	28600.00	28600.00	57200.00
	管理人员	24000.00	1920.00	1920.00	3840.00
整理车间	生产工人	291500.00	23320.00	23320.00	46640.00
	管理人员	18000.00	1440.00	1440.00	2880.00
管理部门		143000.00	11440.00	11440.00	22880.00
销售部门		71500.00	5720.00	5720.00	11440.00
合计		1166500.00	93320.00	93320.00	186640.00

审核：李浩宇　　制单：郑秋婷

缴款类型	☑汇缴	☐补缴		补缴原因									
缴款人数	205	缴款时间	2022 年 03 月至 2022 年 03 月					月数	1				
缴款方式	☐现金	☑转账					百	十	万	千	百	十	元	角	分
金额(大写)	人民币 壹拾捌万陆仟陆佰肆拾元整						¥	1	8	6	6	4	0	0	0
上次汇缴		本次增加汇缴		本次减少汇缴		本次汇（补）缴									
人数	金额	人数	金额	人数	金额	人数	金额								

上述款项已划转至市住房公积金管理中心住房公积金存款户内。（银行盖章）

复核：　　经办：　　年　月　日

款单位开户行给缴款单位的回单

交通银行 北京通州支行 2022.03.17 转讫(01)

币种：CNY　　金额：186640.00　　金额大写:壹拾捌万陆仟陆佰肆拾元整

兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：

摘要：

附加信息：

交通银行 北京分行 业务受理章

打印次数：0001　　记账日期：20220317　　会计流水号：EEZ0000032068570

记账机构：010120003999　　经办柜员：EBB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：

打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

业务 33：缴纳本月社会保险费

社会保险费计算表

2022年3月17日　　金额单位：元

部门		缴费基数	短期薪酬			离职后福利				合计
			医疗保险		工伤保险	养老保险		失业保险		
			企业承担	个人承担	全部企业承担	企业承担	个人承担	企业承担	个人承担	
			10.8%	2%+3	1.90%	16%	8%	0.8%	0.2%	
裁剪车间	生产工人	231000.00	24948.00	4746.00	4389.00	36960.00	18480.00	1848.00	462.00	91833.00
	管理人员	30000.00	3240.00	615.00	570.00	4800.00	2400.00	240.00	60.00	11925.00
缝制车间	生产工人	357500.00	38610.00	7345.00	6792.50	57200.00	28600.00	2860.00	715.00	142122.50
	管理人员	24000.00	2592.00	492.00	456.00	3840.00	1920.00	192.00	48.00	9540.00
整理车间	生产工人	291500.00	31482.00	5989.00	5538.50	46640.00	23320.00	2332.00	583.00	115884.50
	管理人员	18000.00	1944.00	369.00	342.00	2880.00	1440.00	144.00	36.00	7155.00
管理部门		143000.00	15444.00	2926.00	2717.00	22880.00	11440.00	1144.00	286.00	56837.00
销售部门		71500.00	7722.00	1463.00	1358.50	11440.00	5720.00	572.00	143.00	28418.50
合计		1166500.00	125982.00	23945.00	22163.50	186640.00	93320.00	9332.00	2333.00	463715.50

审核：李浩宇　　制单：郑秋婷

小写（合计）金额：¥463715.50　　缴款书交易流水号：2022031506103953

大写（合计）金额：肆拾陆万叁仟柒佰壹拾伍元伍角整　　税票号码：06610503

税（费）种名称	所属日期	实缴金额
社保费（养老）	20220301-20220331	279960.00
社保费（医疗）	20220301-20220331	149927.00
社保费（失业）	20220301-20220331	11665.00
社保费（工伤）	20220301-20220331	22163.50

交通银行北京通州支行 2022年03月17日 业务专用章

打印时间：2022年03月17日

联 作付款回单（无银行收讫章无效）

会计流水号：　　复核：　　记账：

业务 34：拨交上月工会经费

所属月份	2	职工人数	205	单位	(2) 全称	北京市通州区工会委员会				金额							单位作回单
上月职工工资总额	1398269.40	按2%计应缴交经费	27965.39		比例40%	账号	110002458153931110844			万	千	百	十	元	角	分	
迟交天数		按1%计应缴滞纳金				开户银行	交通银行北京通州支行										

合计金额（人民币大写）　壹万陆仟柒佰柒拾玖元贰角叁分

十	万	千	百	十	元	角	分
¥	1	6	7	7	9	2	3

币种：CNY　　金额：16779.23　　金额大写:壹万陆仟柒佰柒拾玖元贰角叁分

兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：

摘要：

附加信息：

交通银行 北京分行 业务受理章

打印次数：0001　　记账日期：20220318　　会计流水号：EEZ0000032068573

记账机构：010120003999　　经办柜员：EBB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：

打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

小写（合计）金额：￥11186.16　　缴款书交易流水号：2022031506103954

大写（合计）金额：壹万壹仟壹佰捌拾陆元壹角陆分　　税票号码：06610504

税（费）种名称	所属日期	实缴金额
工会经费	20220201-20220228	11186.16

交通银行北京通州支行 2022年03月18日 业务专用章

打印时间：2022年03月18日

二联 作付款回单（无银行收讫章无效）

XXXXXXXXXXXXXXX印刷厂

业务 35：支付委托外部机构研发费

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
*研发和技术服务*研发费		月	1	52000.00	52000.00	0%	0.00
合计					￥52000.00		￥0.00

价税合计（大写）　伍万贰仟元整　　（小写）￥52000.00

销售方　名称：北京风尚服装设计研发中心　纳税人识别号：91110116238598108X　地址、电话：北京市朝阳区泰和大厦22层2201室 010-23492001　开户行及账号：交通银行北京朝阳支行 110004819205728388667

北京风尚服装设计研发中心 91110116238598108X 发票专用章

收款人：　复核：　开票人：吴春华　销售方：（章）

第二联：发票联 购买方记账凭证

对方账号：110004819205728388667　　开户行名称：交通银行北京朝阳支行

对方户名：北京风尚服装设计研发中心

币种：CNY　　金额：52000.00　　金额大写:伍万贰仟元整

兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：

摘要：

附加信息：

交通银行 北京分行 业务受理章

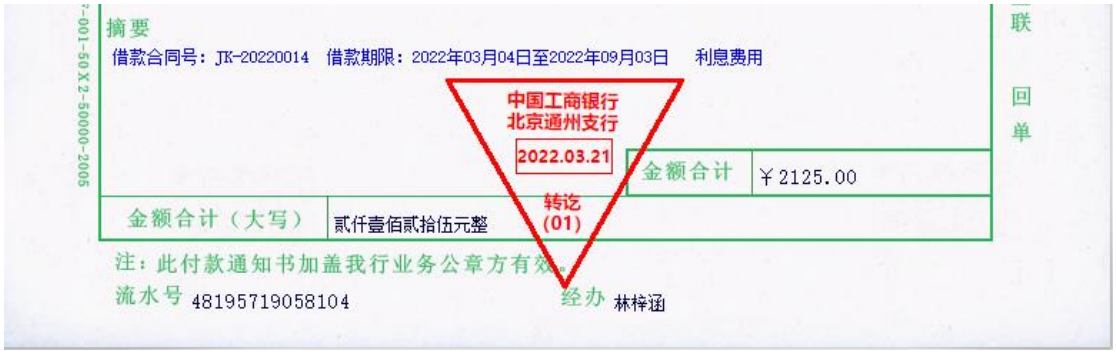
打印次数：0001　　记账日期：20220318　　会计流水号：EEZ0000032068579

记账机构：010120003999　　经办柜员：EBB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：

打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

业务 36：银行存款利息收入,其中基本户利息 2145.24 元，一般户利息 390.08 元

业务 37：支付借款利息


摘要

借款合同号：JK-20220014　借款期限：2022年03月04日至2022年09月03日　利息费用

中国工商银行
北京通州支行
2022.03.21
转讫
(01)

金额合计（大写）	贰仟壹佰贰拾伍元整	金额合计	￥2125.00

注：此付款通知书加盖我行业务公章方有效。

流水号 48195719058104　经办 林梓涵

回单

业务 38：预收货款

供需双方本着互利互惠、长期合作的原则，根据《中华人民共和国合同法》及双方的实际情况，就需方向供方采购事宜，订立本合同，以使双方在合同履行中共同遵守。

一、产品名称、数量、单价、金额：

产品名称	规格型号	计量单位	数量	单价	金额	备注
休闲西服		件	1600.00	380.00	608000.00	不含税
休闲夹克		件	1800.00	310.00	558000.00	
休闲衬衫		件	1500.00	240.00	360000.00	购方在发货后30天内有权退回部分商品，每种商品退货率为5%
合计					¥1526000.00	
合计人民币（大写）： 壹佰伍拾贰万陆仟元整						

二、质量要求技术标准：供方对质量负责的条件和期限：按合同企业标准。

三、交（提）货地点、方式： 杭州市萧山区金惠路绿都广场5层501室

四、付款时间与付款方式：

签订合同当日，购方先预付不含税金额344876元（人民币叁拾肆万肆仟捌佰柒拾陆元整）的货款，收到货后，30天内转账支付剩余款。

对方账号：33010422857532419001 8　　开户行名称：招商银行杭州萧山支行
对方户名：杭州金山百货股份有限公司
币种：CNY　　金额：344876.00　　金额大写：叁拾肆万肆仟捌佰柒拾陆元整
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001　　记账日期：20220321　　会计流水号：EEZ0000032068585
记账机构：010120003999　　经办柜员：EEB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

交通银行 北京分行 业务受理章

业务 39：银行承兑汇票贴现

出票金额	人民币（大写）伍拾万元整	亿千百十万千百十元角分 ¥500000000	开户行随托收凭证寄付款行作借方凭证附件
汇票到期日（大写）	贰零贰贰年肆月零柒日	付款行 行号 301100183756	
承兑协议编号	20220041	付款行 地址 长沙市芙蓉区星沙街湘府路1220号	
本汇票请你行承兑，到期无条件付款。	长沙丰艺贸易有限公司 财务专用章 良徐印国 出票人签章	承兑银行 中国农业银行长沙芙蓉支行 301100183756 汇票专用章 建曹印国 承兑日期 2022年01月07日 备注：	密押 复核 记账

汇票承兑人(或银行)	名称 中国农业银行长沙芙蓉支行	账号	开户银行		现借方凭证
汇票金额（即贴现金额）	人民币（大写）伍拾万元整			千百十万千百十元角分 ¥500000000	
贴现率 每月 6‰	贴现利息 ¥19000	实付贴现金额 ¥498100000			
兹根据《银行结算办法》的规定，附送承兑汇票申请贴现，请审核。此致 交通银行北京通州支行（贴现银行） 申请人盖章	银行审批	负责人 信贷员	科目（借）_____ 对方科目（贷）_____ 复核 记账		

业务 40：支付职工聚餐费

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
*餐饮服务*餐费		次	1	30943.40	30943.40	6%	1856.60
合计					¥30943.40		¥1856.60

价税合计（大写） ⊗叁万贰仟捌佰元整 （小写） ¥32800.00

销售方：名称：北京味正餐饮管理有限公司
纳税人识别号：91110112579346801 1
地址、电话：北京市通州区果园街锦园西路6号 010-69022609
开户行及账号：交通银行北京通州支行 110002049052486116443

备注

收款人： 复核： 开票人：陈翰娟 销售方：（章）

北京味正餐饮管理有限公司 91110112579346801 1 发票专用章

对方账号：110002049052486116443 开户行名称：交通银行北京通州支行
对方户名：北京味正餐饮管理有限公司
币种：CNY 金额：32800.00 金额大写：叁万贰仟捌佰元整
兑换信息： 币种： 金额： 牌价： 币种： 金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001 记账日期：20220323 会计流水号：EEZ0000032068589
记账机构：010120003999 经办柜员：EEB001 记账柜员：EEZ000 复核柜员： 授权柜员：
打印机构：010120003999 打印柜员：010120001560028 批次号：

交通银行 北京分行 业务受理章

业务 41：销售商品并垫付运费

供需双方本着互利互惠、长期合作的原则，根据《中华人民共和国合同法》及双方的实际情况，就需方向供方采购事宜，订立本合同，以使双方在合同履行中共同遵守。

一、产品名称、数量、单价、金额：

产品名称	规格型号	计量单位	数量	单价	金额	备注
休闲西服		件	1600.00	380.00	608000.00	不含税
休闲夹克		件	1800.00	310.00	558000.00	
休闲衬衫		件	1500.00	240.00	360000.00	购方在发货后30天内有权退回部分商品
合计					¥1526000.00	
合计人民币（大写）： 壹佰伍拾贰万陆仟元整						

二、质量要求技术标准：供方对质量负责的条件和期限：按合同企业标准。

三、交（提）货地点、方式： 杭州市萧山区金惠路绿都广场5层501室

四、付款时间与付款方式：

签订合同当日，购方先预付20%货款，收到货后30天内转账支付剩余款。

1101220130

北京增值税专用发票

№ 28759274

1101220130
28759274

此联不作报销、扣税凭证使用

开票日期：2022年03月24日

购买方	名称：杭州金山百货股份有限公司 纳税人识别号：913301092218109122 地址、电话：杭州市萧山区金惠路绿都广场5层501室 0571-83033012 开户行及账号：招商银行杭州萧山支行 330104228575324190018	密码区	02+408-7*85-13/<5/47-55--00 8+5+>189980*-8-9+33/43>**46 53+385930-0-699+2318511//94 54-1076-79-9*17<*5/108229--

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
*服装*休闲西服		件	1600.00	380.00	608000.00	13%	79040.00
*服装*休闲夹克		件	1800.00	310.00	558000.00	13%	72540.00
*服装*休闲衬衫		件	1500.00	240.00	360000.00	13%	46800.00
合计					¥1526000.00		¥198380.00
价税合计（大写）	⊗ 壹佰柒拾贰万肆仟叁佰捌拾元整				（小写）	¥1724380.00	

第一联：记账联 销售方记账凭证

开票人：【XXXX】与XXX XXXXXXXX

对方账号：110002047652386309534　　开户行名称：中国工商银行北京房山支行
对方户名：北京佳惠物流服务有限公司
币种：CNY　　金额：3270.00　　金额大写：叁仟贰佰柒拾元整
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：

交通银行 北京分行 业务受理章

打印次数：0001　　记账日期：20220324　　会计流水号：EEZ0000032068592
记账机构：010120003999　　经办柜员：EBB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

业务 42：提备用金

交通银行
现金支票存根
53102097
00129221

附加信息

出票日期 2022年 03月 25日

收款人：北京尚品汇服装有限公司
金　额：¥10000.00
用　途：提备用金

单位主管　　会计

业务 43：银行承兑汇票背书转让

出票金额	人民币（大写） 壹佰万元整			亿千百十万千百十元角分 ¥1000000000	开户行随托收凭证寄付款行作借方凭证附件
汇票到期日（大写）	贰零贰贰年玖月零捌日	付款行	行号	302255085521	
承兑协议编号	202200032		地址	北京市门头沟区仁和大厦1101号	
本汇票请承兑，到期无条件付款。		本汇票已经承兑，到期日由本行付款。		密押	
北京博洋贸易有限公司 财务专用章 毅张 印俊		中国工商银行北京门头沟支行 302255085521 汇票专用章 承兑日期 2022年03月08日 赋陈 印泽			
出票人签章		备注：		复核 记账	

业务 44：债务重组

债务人（以下简称“乙方”）：成都优能软件有限公司

一、鉴于：

1、甲方系依据中国法律在中国境内设立并合法存续的独立法人，具有履行本协议的权利能力和行为能力，有权独立作出处置自有资产决定，包括处置自有债权债务的决定。

2、乙方系依据中国法律在中国境内设立并合法存续的独立法人，具有履行本协议的权利能力和行为能力，有权独立作出处置自有资产决定，包括处置自有债权债务的决定。

3、协议双方有意就其因长期业务往来形成债权债务关系，进行相应的调整以实现债务重组的目的。

二、有鉴于此，甲乙双方经友好协商，达成如下债务重组协议：

1、截至本协议签署之时，乙方2019年2月定制一批休闲西服，尚欠甲方货款160000元（人民币壹拾陆万元整）。经评估，该货款市场公允价值为148400元（人民币壹拾肆万捌仟肆佰元整）。

2、由于乙方遇到了前所未有的财务困难，短期内无法偿还所欠甲方的货款，双方经友好协商，进行债务重组。甲方同意乙方以其研发的非专利技术（订单软件）抵偿债务。该项非专利技术市场公允价值为不含税140000元（人民币壹拾肆万元整），剩余债务给予减免。

……

十、其他约定事项

1、本协议自双方代表签字并加盖公章之日起生效。

2、本协议正本一式二份，协议各方均持一份，均有同等法律效力。

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
*无形资产*订单软件		项	1	140000.00	140000.00	6%	8400.00
合计					¥140000.00		¥8400.00

价税合计（大写）：壹拾肆万捌仟肆佰元整　（小写）¥148400.00

销售方：名称：成都优能软件有限公司
纳税人识别号：91510107234661005 1
地址、电话：成都市武侯区佳林街金东路148号 028-85597133
开户行及账号：中国工商银行成都武侯支行 510110416221247 22741

收款人：　复核：　开票人：张友兰　销售方：（章）

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
*鉴证咨询服务*评估费		次	1	1000.00	1000.00	6%	60.00
合计					¥1000.00		¥60.00

价税合计（大写）：壹仟零陆拾元整　（小写）¥1060.00

销售方：名称：成都盛达资产评估服务有限公司
纳税人识别号：91510107238220855X
地址、电话：成都市武侯区金牛街天湖大厦1121室 028-85596588
开户行及账号：中国建设银行成都武侯支行 510110066221241855 06

收款人：　复核：　开票人：陈丽荣　销售方：（章）

对方账号：51011006622124185510 6　　开户行名称：中国建设银行成都武侯支行
对方户名：成都盛达资产评估服务有限公司
币种：CNY　　金额：1060.00　　金额大写:壹仟零陆拾元整
兑换信息：　　币种：　　金额：　　牌价：　　币种：　　金额：
摘要：
附加信息：
打印次数：0001　　记账日期：20220328　　会计流水号：EKZ0000032068599
记账机构：010120003999　　经办柜员：EBB001　　记账柜员：EEZ000　　复核柜员：　　授权柜员：
打印机构：010120003999　　打印柜员：010120001560028　　批次号：

交通银行 北京分行 业务受理章

业务 45：购入股票

资金信息：

币种	资金余额	可用金额	可取现金	资产总值
人民币	42232.00	42232.00	42232.00	665632.00

流水明细：

日期	币种	业务标志	证券名称	证券代码	发生数量	成交均价	佣金	印花税	其他费	收付金额	资金余额	备注
2021.12.07	人民币	股票买入	金宇纺织	625718	12000	17.50	525.00			-210525.00	415105.00	
2022.03.09	人民币	股票买入	科瑞实业	602035	12000	25.20	768.00			-303168.00	111937.00	
2022.03.11	人民币	股票卖出	金宇纺织	625718	6000	21.00	315.00			125685.00	237622.00	
2022.03.28	人民币	股票买入	乐鑫软件	663521	13000	15.00	390.00			-195390.00	42232.00	

业务 46：支付并分配水费

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		吨	1200.00	4.20	5040.00	9%	453.60
合计					¥5040.00		¥453.60

价税合计（大写）　伍仟肆佰玖拾叁元陆角整　（小写）¥5493.60

销售方　名称：北京水务集团有限公司通州分公司
纳税人识别号：911101053870113627
地址、电话：北京市通州区广营路56号 010-69280612
开户行及账号：中国工商银行北京通州支行 1101552634364305 0121

备注

收款人：　复核：　开票人：陈丽贤　销售方（章）

北京水务集团有限公司通州分公司 911101053870113627 发票专用章

委收金额 人民币（大写） 伍仟肆佰玖拾叁元陆角整 ¥5493.60

款项内容 | 合同号 20220027 | 凭证张数 1

水费 ¥5493.60

注意事项：
1、上列款项为见票全额付款
2、上列款项若有误请与收款单位协商解决

交通银行 北京通州支行 2022.03.29 转讫 (01)

备注：

会计 复核 记账 支付日期 2022 年 03 月 29 日

交付款人作支款通知

业务 47：支付并分配电费

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*电费		千瓦时	32700.00	0.80	26160.00	13%	3400.80
合计					¥26160.00		¥3400.80

价税合计（大写） ⊗ 贰万玖仟伍佰陆拾元捌角整 （小写） ¥29560.80

销售方 名称：北京电力集团有限公司通州分公司
纳税人识别号：911101055010207016
地址、电话：北京市通州区乐安路159号 010-69381202
开户行及账号：交通银行北京通州支行 110002049052886590512

北京电力集团有限公司通州分公司 911101055010207016 发票专用章

收款人： 复核： 开票人：孙连泽 销售方（章）

委收金额 人民币（大写） 贰万玖仟伍佰陆拾元捌角整 ¥29560.80

款项内容 | 合同号 20220088 | 凭证张数 1

电费 ¥29560.80

注意事项：
1、上列款项为见票全额付款
2、上列款项若有误请与收款单位协商解决

交通银行 北京通州支行 2022.03.29 转讫 (01)

备注：

会计 复核 记账 支付日期 2022 年 03 月 29 日

交付款人作支款通知

业务 48：销售退回

1101220130

北京增值税专用发票

销项负数

№ 28759275

1101220130
28759275

此联不作报销、扣税凭证使用

开票日期：2022年03月30日

购买方	名称：天津宏轩电子商务有限公司 纳税人识别号：911201162758170621 地址、电话：天津市滨海新区滨海路149号 022-63304932 开户行及账号：中国建设银行天津滨海支行 12010128253034525806 3	密码区	02+408-7*85-13/<5/47-5-500- 8+5+>16>*89980*-8-9+33/434* 53+411/385930-0-699+231859/ 54-1076-79-9*17<2--29*5/10+

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
*服装*休闲西服		件	-60.00	380.00	-22800.00	13%	-2964.00
*服装*休闲夹克		件	-70.00	310.00	-21700.00	13%	-2821.00
*服装*休闲衬衫		件	-80.00	240.00	-19200.00	13%	-2496.00
合计					¥-63700.00		¥-8281.00
价税合计（大写）	⊗（负数）柒万壹仟玖佰捌拾壹元整				（小写）	¥-71981.00	

第一联：记账联 销售方记账凭证

XXXXXXXX 号 XXX【XXXX】 密码区

入　库　单

2022 年 03 月 30 日　　单号 220539

交来单位及部门	天津宏轩电子商务有限公司	验收仓库	成品库	入库日期	2022年03月30日

编号	名称及规格	单位	数量 交库	数量 实收	实际价格 单价	实际价格 金额
kcsp01	休闲西服	件	60.00	60.00		
kcsp02	休闲夹克	件	70.00	70.00		
kcsp03	休闲衬衫	件	80.00	80.00		
合计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：何文斌　　制单人：李文洁

业务 49：计提借款利息

借款利息计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

借款银行	借款合同号	借款日期	借款用途	借款金额	年利率	本月应计提利息额	还款日期
中国工商银行北京通州支行	JK-20220014	2022-03-04	资金周转				2022-09-04

审核：李浩宇　　制单：郑秋婷

业务 50：计提坏账准备

坏账准备计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

项目	应收账款期末余额	计提比例	坏账准备期初余额	本期确认坏账损失金额	已确认坏账本期收回金额	本期应补提金额
应收账款坏账准备						

审核：李浩宇　　制单：郑秋婷

业务 51：计提固定资产折旧

厂房折旧分配表

2022年3月31日　　金额单位：元

受益对象	分配标准(面积/㎡)	分配率	分配金额
裁剪车间	800.00		
缝制车间	1200.00		
整理车间	1000.00		
管理部门	450.00		
销售部门	150.00		
合计	3600.00	——	

审核：李浩宇　　制单：陈建智

业务 52：计提投资性房地产折旧

投资性房地产折旧计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

类别	名称	使用部门	投入使用日期	单位	数量	原值	月折旧率	本月折旧额
房屋建筑物	办公室	出租	2016年3月25日	平方米	400	1240000.00	1	
合计						1240000.00	——	

审核：李浩宇　　制单：郑秋婷

业务 53：无形资产摊销

无形资产摊销计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

类别	名称	使用部门	取得日期	原值	摊销年限(年)	本月摊销额
土地使用权	厂房	管理部门	2016年3月25日	2340000.00		
专利权	财务软件	管理部门	2017年4月2日	261000.00		
非专利技术	订单软件	销售部门	2022年3月28日	141000.00		
合计				2742000.00	——	

审核：李浩宇　　制单：郑秋婷

业务 54：计提应代扣个人所得税

个人所得税计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

姓名	应付工资	三险一金	本月应纳税所得额	1-2月应纳税所得额	累计应纳税额	累计已缴税额	应补（退）税额
杨建春	13500.00	2460.00		12080.00		362.40	
方志佳	12500.00	2278.00		10444.00		313.32	
杨晓林	11000.00	2005.00		7990.00		239.70	
李浩宇	9500.00	1732.00		5536.00		166.08	
林珊珊	8000.00	1459.00		3082.00		92.46	
周志坚	9900.00	1804.80		3900.00		117.00	
曾永鑫	9000.00	1641.00		4718.00		141.54	
周敏华	8500.00	1550.00		5536.00		166.08	
李维志	8200.00	1495.40		1609.60		48.29	
罗艳红	7600.00	1386.20		2264.00		67.92	
...	...	...	...	...	...	...	2350.12
合计	...	...	...	...	...	...	

审核：李浩宇　　制单：郑秋婷

业务 55：分配职工薪酬

-

职工薪酬汇总表

2022年3月31日　　金额单位：元

部门		短期薪酬						离职后福利		合计
		应付工资	缴费基数	医疗保险	工伤保险	住房公积金	工会经费	养老保险	失业保险	
				10.80%	1.90%	8.00%	2.00%	16.00%	0.80%	
裁剪车间	生产工人	276738.63	231000.00	24948.00	4389.00	18480.00	5534.77	36960.00	1848.00	368898.40
	管理人员	32000.00	30000.00	3240.00	570.00	2400.00	640.00	4800.00	240.00	43890.00
缝制车间	生产工人	340952.94	357500.00	38610.00	6792.50	28600.00	6819.06	57200.00	2860.00	481834.50
	管理人员	25200.00	24000.00	2592.00	456.00	1920.00	504.00	3840.00	192.00	34704.00
整理车间	生产工人	439520.10	291500.00	31482.00	5538.50	23320.00	8790.40	46640.00	2332.00	557623.00
	管理人员	18600.00	18000.00	1944.00	342.00	1440.00	372.00	2880.00	144.00	25722.00
管理部门		268400.00	143000.00	15444.00	2717.00	11440.00	5368.00	22880.00	1144.00	327393.00
销售部门		126500.00	71500.00	7722.00	1358.50	5720.00	2530.00	11440.00	572.00	155842.50
合计		1527911.67	1166500.00	125982.00	22163.50	93320.00	30558.23	186640.00	9332.00	1995907.40

审核：李浩宇　　制单：陈建智

职工薪酬分配表

2022年3月31日　　金额单位：元

受益对象	半成品（产品）名称	分配标准（工时/小时）	分配率	分配金额
裁剪车间	休闲西服裁片	3500.00		
	休闲夹克裁片	3400.00		
	休闲衬衫裁片	3370.00		
	小计	10270.00	——	
缝制车间	休闲西服成衣	4120.00		
	休闲夹克成衣	4250.00		
	休闲衬衫成衣	4260.00		
	小计	12630.00	——	
整理车间	休闲西服	5430.00		
	休闲夹克	5300.00		
	休闲衬衫	5570.00		
	小计	16300.00	——	
车间管理人员	裁剪车间		——	
	缝制车间		——	
	整理车间		——	
	小计		——	
管理部门人员			——	
销售部门人员			——	
合计			——	

审核：李浩宇　　制单：陈建智

业务 56：分配职工福利费

职工福利费汇总表

2022年3月31日　　金额单位：元

部门		福利费发生额
裁剪车间	生产工人	6720.00
	管理人员	800.00
缝制车间	生产工人	10400.00
	管理人员	640.00
整理车间	生产工人	8480.00
	管理人员	480.00
管理部门		3520.00
销售部门		1760.00
合计		32800.00

审核：李浩宇　　制单：陈建智

职工福利费分配表

2022年3月31日　　金额单位：元

受益对象	半成品（产品）名称	分配标准（人数/人）	分配率	分配金额
裁剪车间	休闲西服裁片	16		
	休闲夹克裁片	14		
	休闲衬衫裁片	12		
	小计	42	——	
缝制车间	休闲西服成衣	24		
	休闲夹克成衣	22		
	休闲衬衫成衣	19		
	小计	65	——	
整理车间	休闲西服	18		
	休闲夹克	16		
	休闲衬衫	19		
	小计	53	——	
车间管理人员	裁剪车间	5		
	缝制车间	4		
	整理车间	3		
	小计	12	——	
管理部门人员		22		
销售部门人员		11		
合计		205	——	

审核：李浩宇　　制单：陈建智

业务 57：分配职工教育经费

职工教育经费汇总表

2022年3月31日　　金额单位：元

部门		职工教育经费发生额
裁剪车间	生产工人	6300.00
	管理人员	1000.00
缝制车间	生产工人	9750.00
	管理人员	800.00
整理车间	生产工人	7950.00
	管理人员	600.00
管理部门		5500.00
销售部门		2750.00
合计		34650.00

审核：李浩宇　　制单：陈建智

职工教育经费分配表

2022年3月31日　　金额单位：元

受益对象	半成品（产品）名称	分配标准（人数/人）	分配率	分配金额
裁剪车间	休闲西服裁片	16		
	休闲夹克裁片	14		
	休闲衬衫裁片	12		
	小计	42	——	
缝制车间	休闲西服成衣	24		
	休闲夹克成衣	22		
	休闲衬衫成衣	19		
	小计	65	——	
整理车间	休闲西服	18		
	休闲夹克	16		
	休闲衬衫	19		
	小计	53	——	
车间管理人员	裁剪车间	5		
	缝制车间	4		
	整理车间	3		
	小计	12	——	
管理部门人员		22		
销售部门人员		11		
合计		205	——	

审核：李浩宇　　制单：陈建智

业务 58：分配并结转制造费用

制造费用分配表

2022年3月31日　　金额单位：元

车间名称	半成品（产品）名称	分配标准（工时/小时）	分配率	分配金额
裁剪车间	休闲西服裁片	3500.00		
	休闲夹克裁片	3400.00		
	休闲衬衫裁片	3370.00		
	小计	10270.00	——	
缝制车间	休闲西服成衣	4120.00		
	休闲夹克成衣	4250.00		
	休闲衬衫成衣	4260.00		
	小计	12630.00	——	
整理车间	休闲西服	5430.00		
	休闲夹克	5300.00		
	休闲衬衫	5570.00		
	小计	16300.00	——	
合计		39200.00	——	

审核：李浩宇　　制单：陈建智

业务 59：结转研发支出费用

业务 60：结转入库材料计划成本

收料凭证汇总表

2022年3月31日　　金额单位：元

材料名称	单位	入库数量	计划单价	计划总成本
毛呢面料	码		68.60	
呢绒面料	码		57.35	
纯棉面料	码		53.60	
里衬面料	码		9.81	
13L纽扣	粒		0.18	
16L纽扣	粒		0.25	
22L纽扣	粒		0.34	
32L纽扣	粒		0.37	
缝纫线	卷		4.94	
肩垫	副		0.57	
拉链	条		6.20	
尺码唛	pcs		0.04	
品牌唛	pcs		0.38	
洗水唛	pcs		0.09	
吊牌	套		0.43	
合计		——		

审核：李浩宇　　制单：陈建智

业务 61：结转入库材料成本差异

入库材料成本差异计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

材料名称	单位	入库数量	计划单价	计划总成本	实际总成本	材料成本差异
毛呢面料	码		68.60			
呢绒面料	码		57.35			
纯棉面料	码		53.60			
里衬面料	码		9.81			
13L纽扣	粒		0.18			
16L纽扣	粒		0.25			
22L纽扣	粒		0.34			
32L纽扣	粒		0.37			
缝纫线	卷		4.94			
肩垫	副		0.57			
拉链	条		6.20			
尺码唛	pcs		0.04			
品牌唛	pcs		0.38			
洗水唛	pcs		0.09			
吊牌	套		0.43			
合计		——				

审核：李浩宇　　制单：陈建智

业务 62：分配结转发出材料计划成本

领　料　单

领料部门：裁剪车间

用　途：生产休闲西服裁片　　2022 年 03 月 03 日　　第 005320 号

材料			单位	数量		成本	
编号	名称	规格		请领	实发	单价	总价
yc1001	毛呢面料	240g/m² 罗纹	码	13680.00	13680.00		
合计	--	--	--	--	--	--	

部门经理：周志坚　　会计：陈建智　　仓库：李文洁　　经办人：郑伟杰

会计联

领　料　单

领料部门：裁剪车间

用　途：生产休闲夹克裁片　　2022 年 03 月 03 日　　第 005321 号

材料			单位	数量		成本	
编号	名称	规格		请领	实发	单价	总价
yc1002	呢绒面料	220g/m² 平纹	码	14700.00	14700.00		
合计	--	--	--	--	--	--	

会计联

部门经理：周志坚　　会计：陈建智　　仓库：李文洁　　经办人：郑伟杰

领　料　单

领料部门：裁剪车间

用　途：生产休闲衬衫裁片　　2022 年 03 月 03 日　　第 005322 号

材料			单位	数量		成本	
编号	名称	规格		请领	实发	单价	总价
yc1003	纯棉面料	210g/m² 斜纹	码	16770.00	16770.00		
合计	--	--	--	--	--	--	

会计联

部门经理：周志坚　　会计：陈建智　　仓库：李文洁　　经办人：郑伟杰

领　料　单

领料部门：裁剪车间

用　途：生产裁片共同耗用　　2022 年 03 月 03 日　　第 005323 号

材料			单位	数量		成本	
编号	名称	规格		请领	实发	单价	总价
yc1004	里衬面料	190t 缎纹	码	18740.00	18740.00		
合计	--	--	--	--	--	--	

会计联

部门经理：周志坚　　会计：陈建智　　仓库：李文洁　　经办人：郑伟杰

入库材料成本差异计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

材料名称	单位	入库数量	计划单价	计划总成本	实际总成本	材料成本差异
毛呢面料	码		68.60			
呢绒面料	码		57.35			
纯棉面料	码		53.60			
里衬面料	码		9.81			
13L纽扣	粒		0.18			
16L纽扣	粒		0.25			
22L纽扣	粒		0.34			
32L纽扣	粒		0.37			
缝纫线	卷		4.94			
肩垫	副		0.57			
拉链	条		6.20			
尺码唛	pcs		0.04			
品牌唛	pcs		0.38			
洗水唛	pcs		0.09			
吊牌	套		0.43			
合计		——				

审核：李浩宇　　制单：陈建智

裁剪车间领用原材料分配表

2022年3月31日　　金额单位：元

项目	材料名称	分配率	休闲西服裁片			休闲夹克裁片			休闲衬衫裁片			合计
			本月投产量（件）		7600.00	本月投产量（件）		8400.00	本月投产量（件）		9750.00	
			单位消耗定额	分配标准	分配金额	单位消耗定额	分配标准	分配金额	单位消耗定额	分配标准	分配金额	
分配计入	里衬面料		1.25			1.10					——	
直接计入				——			——					
直接材料合计				——			——					

审核：李浩宇　　制单：陈建智

领　料　单

领料部门：缝制车间

用　途：生产休闲西服成衣　　2022 年 03 月 05 日　　第 005324 号

材料			单位	数量		成本	
编号	名称	规格		请领	实发	单价	总价
yc1008	32L纽扣	20mm 直径	粒	15460.00	15460.00		
yc1010	肩垫	1.2cm 棉絮	副	7730.00	7730.00		
合计	--	--	--	--	--	--	

会计联

部门经理：周志坚　　会计：陈建智　　仓库：李文洁　　经办人：陈俊龙

领　料　单

领料部门：缝制车间

用　途：生产休闲夹克成衣　　2022 年 03 月 05 日　　第 005325 号

材料			单位	数量		成本	
编号	名称	规格		请领	实发	单价	总价
yc1011	拉链	Y-5# 开尾	条	8290.00	8290.00		
合计	--	--	--	--	--	--	

会计联

部门经理：周志坚　　会计：陈建智　　仓库：李文洁　　经办人：陈俊龙

领　料　单

领料部门：缝制车间

用　途：生产休闲衬衫成衣　　2022 年 03 月 05 日　　第 005326 号

材料			单位	数量		成本	
编号	名称	规格		请领	实发	单价	总价
yc1005	13L纽扣	8mm 直径	粒	19844.00	19844.00		
yc1006	16L纽扣	10mm 直径	粒	99220.00	99220.00		
合计	--	--	--	--	--	--	

会计联

部门经理：周志坚　　会计：陈建智　　仓库：李文洁　　经办人：陈俊龙

领　料　单

领料部门：缝制车间

用　途：生产成衣共同耗用　　2022 年 03 月 05 日　　第 005327 号

材料			单位	数量		成本	
编号	名称	规格		请领	实发	单价	总价
yc1007	22L纽扣	14mm 直径	粒	62960.00	62960.00		
yc1009	缝纫线	GRS-401	卷	7673.00	7673.00		
合计	--	--	--	--	--	--	

会计联

部门经理：周志坚　　会计：陈建智　　仓库：李文浩　　经办人：陈俊龙

缝制车间发出原材料汇总表

2022年3月31日　　金额单位：元

材料名称	单位	计划单价	休闲西服成衣		休闲夹克成衣		休闲衬衫成衣		产品共同耗用		合计	
			数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
13L纽扣	粒	0.18										
16L纽扣	粒	0.25										
22L纽扣	粒	0.34										
32L纽扣	粒	0.37										
缝纫线	卷	4.94										
肩垫	副	0.57										
拉链	条	6.20										
合计			——		——		——		——		——	

审核：李浩宇　　制单：陈建智

缝制车间领用原材料分配表

2022年3月31日　　金额单位：元

项目	材料名称	分配率	休闲西服成衣			休闲夹克成衣			休闲衬衫成衣			合计
			本月投产量（件）		7730.00	本月投产量（件）		8290.00	本月投产量（件）		9922.00	
			单位消耗定额	分配标准	分配金额	单位消耗定额	分配标准	分配金额	单位消耗定额	分配标准	分配金额	
分配计入	22L纽扣		6.00			2.00			——	——	——	
	缝纫线		0.35			0.30			0.25			
直接计入				——			——			——		
直接材料合计				——			——			——		

审核：李浩宇　　制单：陈建智

领　料　单

领料部门：整理车间

用　途：生产休闲西服　　2022 年 03 月 07 日　　第 005328 号

材料			单位	数量		成本	
编号	名称	规格		请领	实发	单价	总价
yc1012	尺码唛	10*20mm	pcs	7500.00	7500.00		
yc1013	品牌唛	25*50mm	pcs	7500.00	7500.00		
yc1014	洗水唛	40*200mm	pcs	7500.00	7500.00		
yc1015	吊牌	5.4*9cm	套	7500.00	7500.00		
合计	--	--	--	--	--	--	

部门经理：周志坚　　会计：陈建智　　仓库：李文洁　　经办人：何文斌

会计联

领　料　单

领料部门：整理车间

用　途：生产休闲夹克　　2022 年 03 月 07 日　　第 005329 号

材料			单位	数量		成本	
编号	名称	规格		请领	实发	单价	总价
yc1012	尺码唛	10*20mm	pcs	8500.00	8500.00		
yc1013	品牌唛	25*50mm	pcs	8500.00	8500.00		
yc1014	洗水唛	40*200mm	pcs	8500.00	8500.00		
yc1015	吊牌	5.4*9cm	套	8500.00	8500.00		
合计	--	--	--	--	--	--	

部门经理：周志坚　　会计：陈建智　　仓库：李文洁　　经办人：何文斌

会计联

领　料　单

领料部门：整理车间

用　途：生产休闲衬衫　　2022 年 03 月 07 日　　第 005330 号

材料			单位	数量		成本	
编号	名称	规格		请领	实发	单价	总价
yc1012	尺码唛	10*20mm	pcs	9900.00	9900.00		
yc1013	品牌唛	25*50mm	pcs	9900.00	9900.00		
yc1014	洗水唛	40*200mm	pcs	9900.00	9900.00		
yc1015	吊牌	5.4*9cm	套	9900.00	9900.00		
合计	--	--	--	--	--	--	

部门经理：周志坚　　会计：陈建智　　仓库：李文洁　　经办人：何文斌

会计联

整理车间领用原材料汇总表

2022年3月31日　　金额单位：元

材料名称	单位	计划单价	休闲西服		休闲夹克		休闲衬衫		合计	
			数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
尺码唛	pcs	0.04								
品牌唛	pcs	0.38								
洗水唛	pcs	0.09								
吊牌	套	0.43								
合计			——		——		——		——	

审核：李浩宇　　制单：陈建智

业务 63：结转发出材料成本差异

材料成本差异率计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

材料成本差异		材料计划成本		材料成本差异率
期初结存	本期增加	期初结存	本期增加	

审核：李浩宇　　制单：陈建智

发出材料成本差异计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

车间名称	半成品（产品）名称	计划成本	材料成本差异率	材料成本差异额
裁剪车间	休闲西服裁片			
	休闲夹克裁片			
	休闲衬衫裁片			
缝制车间	休闲西服成衣			
	休闲夹克成衣			
	休闲衬衫成衣			
整理车间	休闲西服			
	休闲夹克			
	休闲衬衫			
合计			——	

审核：李浩宇　　制单：陈建智

业务 64：结转发出包装物成本

发出包装物单位成本计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

名称	单位	期初库存		本期采购入库		加权单位成本
		数量	金额	数量	金额	
挂衣袋	个					
手提袋	个					
PE自封袋	pcs					
合计		——		——		——

审核：李浩宇　　制单：陈建智

领　料　单

领料部门：整理车间

用　途：生产休闲西服　　2022 年 03 月 08 日　　第 005331 号

材料			单位	数量		成本		
编号	名称	规格		请领	实发	单价	总价	
zzc101	挂衣袋	N-01 无纺布	个	7500.00	7500.00			会计联
zzc103	PE自封袋	35*45cm	pcs	7500.00	7500.00			
合计	--	--	--	--	--	--		

部门经理：周志坚　　会计：陈建智　　仓库：李文洁　　经办人：何文斌

领　料　单

领料部门：整理车间

用　途：生产休闲夹克　　2022 年 03 月 08 日　　第 005332 号

材料			单位	数量		成本		
编号	名称	规格		请领	实发	单价	总价	
zzc102	手提袋	N-02 白板纸	个	8500.00	8500.00			会计联
zzc103	PE自封袋	35*45cm	pcs	8500.00	8500.00			
合计	--	--	--	--	--	--		

部门经理：周志坚　　会计：陈建智　　仓库：李文洁　　经办人：何文斌

领　料　单

领料部门：整理车间

用　途：生产休闲衬衫　　2022 年 03 月 08 日　　第 005333 号

材料			单位	数量		成本	
编号	名称	规格		请领	实发	单价	总价
zzc102	手提袋	N-02 白板纸	个	9900.00	9900.00		
zzc103	PE自封袋	35*45cm	pcs	9900.00	9900.00		
合计	--	--	--	--	--	--	

会计联

部门经理：周志坚　　会计：陈建智　　仓库：李文洁　　经办人：何文斌

整理车间领用包装物汇总表

2022年3月31日　　金额单位：元

名称	单位	发出包装物单位成本	休闲西服		休闲夹克		休闲衬衫		合计	
			数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
挂衣袋	个									
手提袋	个									
PE自封袋	pcs									
合计		——	——		——		——		——	

审核：李浩宇　　制单：陈建智

业务 65：结转裁剪车间完工半成品成本

裁剪车间期末在产品约当产量计算表

2022年3月31日　　计量单位：件

工序	工序名称	半成品名称											
		休闲西服裁片				休闲夹克裁片				休闲衬衫裁片			
		定额工时(小时)	完工程度	期末在产品数量	在产品约当产量	定额工时(小时)	完工程度	期末在产品数量	在产品约当产量	定额工时(小时)	完工程度	期末在产品数量	在产品约当产量
1	验布	0.08		230.00		0.07		350.00		0.06		300.00	
2	排料	0.11		80.00		0.10		160.00		0.08		100.00	
3	铺料	0.05		130.00		0.05		150.00		0.04		128.00	
4	裁片验片	0.13		110.00		0.12		110.00		0.11		120.00	
5	编号捆扎	0.08		100.00		0.07		200.00		0.05		230.00	
合计		0.45	——	650.00		0.41	——	970.00		0.34	——	878.00	

审核：李浩宇　　制单：陈建智

入　　库　　单

2022 年 03 月 05 日　　单号 220521

交来单位及部门	裁剪车间	验收仓库	半成品仓	入库日期	2022年03月05日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
bcp1-1	休闲西服裁片	件	1700.00	1700.00		
bcp2-1	休闲夹克裁片	件	1800.00	1800.00		
bcp3-1	休闲衬衫裁片	件	2600.00	2600.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：郑伟杰　　制单人：李文洁

入　　库　　单

2022 年 03 月 10 日　　单号 220524

交来单位及部门	裁剪车间	验收仓库	半成品仓	入库日期	2022年03月10日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
bcp1-1	休闲西服裁片	件	1900.00	1900.00		
bcp2-1	休闲夹克裁片	件	2100.00	2100.00		
bcp3-1	休闲衬衫裁片	件	2400.00	2400.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：郑伟杰　　制单人：李文洁

入　　库　　单

2022 年 03 月 15 日　　单号 220527

交来单位及部门	裁剪车间	验收仓库	半成品仓	入库日期	2022年03月15日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
bcp1-1	休闲西服裁片	件	1400.00	1400.00		
bcp2-1	休闲夹克裁片	件	1500.00	1500.00		
bcp3-1	休闲衬衫裁片	件	1700.00	1700.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：郑伟杰　　制单人：李文洁

入　　库　　单

2022 年 03 月 20 日　　单号 220530

交来单位及部门	裁剪车间	验收仓库	半成品仓	入库日期	2022年03月20日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
bcp1-1	休闲西服裁片	件	1600.00	1600.00		
bcp2-1	休闲夹克裁片	件	1500.00	1500.00		
bcp3-1	休闲衬衫裁片	件	1900.00	1900.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：郑伟杰　　制单人：李文洁

入　　库　　单

2022 年 03 月 25 日　　单号 220533

交来单位及部门	裁剪车间	验收仓库	半成品仓	入库日期	2022年03月25日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
bcp1-1	休闲西服裁片	件	700.00	700.00		
bcp2-1	休闲夹克裁片	件	900.00	900.00		
bcp3-1	休闲衬衫裁片	件	800.00	800.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：郑伟杰　　制单人：李文洁

入　　库　　单

2022 年 03 月 30 日　　单号 220536

交来单位及部门	裁剪车间	验收仓库	半成品仓	入库日期	2022年03月30日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
bcp1-1	休闲西服裁片	件	430.00	430.00		
bcp2-1	休闲夹克裁片	件	490.00	490.00		
bcp3-1	休闲衬衫裁片	件	522.00	522.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：郑伟杰　　制单人：李文洁

裁剪车间完工半成品成本计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

半成品名称	成本项目	生产费用			产量			单位成本	完工半成品总成本	期末在产品成本
		期初在产品成本	本月生产费用	合计	期末在产品约当产量	完工半成品产量	合计			
休闲西服裁片	直接材料									
	直接人工									
	制造费用									
	小计				——	——	——			
休闲夹克裁片	直接材料									
	直接人工									
	制造费用									
	小计				——	——	——			
休闲衬衫裁片	直接材料									
	直接人工									
	制造费用									
	小计				——	——	——			
合计					——	——	——	——		

审核：李浩宇　　制单：陈建智

业务 66：缝制车间领用半成品

业务 67：结转缝制车间完工半成品成本

缝制车间期末在产品约当产量计算表

2022年3月31日　　计量单位：件

工序	工序名称	半成品名称											
		休闲西服成衣				休闲夹克成衣				休闲衬衫成衣			
		定额工时(小时)	完工程度	期末在产品数量	在产品约当产量	定额工时(小时)	完工程度	期末在产品数量	在产品约当产量	定额工时(小时)	完工程度	期末在产品数量	在产品约当产量
1	前片缝制	0.16		410.00		0.15		250.00		0.13		442.00	
2	后片缝制	0.15		180.00		0.14		90.00		0.12		100.00	
3	袖子缝制	0.10		120.00		0.09		80.00		0.08		130.00	
4	领子缝制	0.08		140.00		0.07		130.00		0.05		120.00	
5	锁眼钉扣	0.03		190.00		0.02		110.00		0.03		230.00	
6	其他缝制	0.03		80.00		0.03		100.00		0.02		200.00	
合计		0.55	——	1120.00		0.50	——	760.00		0.43	——	1222.00	

审核：李浩宇　　制单：陈建智

入　　库　　单

2022 年 03 月 05 日　　单号 220522

交来单位及部门	缝制车间	验收仓库	半成品仓	入库日期	2022年03月05日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
bcp1-2	休闲西服成衣	件	1900.00	1900.00		
bcp2-2	休闲夹克成衣	件	2100.00	2100.00		
bcp3-2	休闲衬衫成衣	件	2500.00	2500.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：陈俊龙　　制单人：李文洁

入　　库　　单

2022 年 03 月 10 日　　单号 220525

交来单位及部门	缝制车间	验收仓库	半成品仓	入库日期	2022年03月10日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
bcp1-2	休闲西服成衣	件	2000.00	2000.00		
bcp2-2	休闲夹克成衣	件	1900.00	1900.00		
bcp3-2	休闲衬衫成衣	件	2300.00	2300.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：陈俊龙　　制单人：李文洁

入　　库　　单

2022 年 03 月 15 日　　单号 220528

交来单位及部门	缝制车间	验收仓库	半成品仓	入库日期	2022年03月15日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
bcp1-2	休闲西服成衣	件	1300.00	1300.00		
bcp2-2	休闲夹克成衣	件	1600.00	1600.00		
bcp3-2	休闲衬衫成衣	件	1900.00	1900.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：陈俊龙　　制单人：李文洁

入　　库　　单

2022 年 03 月 20 日　　单号 220531

交来单位及部门	缝制车间	验收仓库	半成品仓	入库日期	2022年03月20日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
bcp1-2	休闲西服成衣	件	1400.00	1400.00		
bcp2-2	休闲夹克成衣	件	1600.00	1600.00		
bcp3-2	休闲衬衫成衣	件	1800.00	1800.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：陈俊龙　　制单人：李文洁

入　　库　　单

2022 年 03 月 25 日　　单号 220534

交来单位及部门	缝制车间	验收仓库	半成品仓	入库日期	2022年03月25日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
bcp1-2	休闲西服成衣	件	600.00	600.00		
bcp2-2	休闲夹克成衣	件	800.00	800.00		
bcp3-2	休闲衬衫成衣	件	1000.00	1000.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：陈俊龙　　制单人：李文洁

入　　库　　单

2022 年 03 月 30 日　　单号 220537

交来单位及部门	缝制车间	验收仓库	半成品仓	入库日期	2022年03月30日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
bcp1-2	休闲西服成衣	件	300.00	300.00		
bcp2-2	休闲夹克成衣	件	500.00	500.00		
bcp3-2	休闲衬衫成衣	件	400.00	400.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：陈俊龙　　制单人：李文洁

缝制车间完工半成品成本计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

半成品名称	成本项目	生产费用				产量			单位成本	完工半成品总成本	期末在产品成本
		期初在产品成本	本月生产费用	耗用上步骤成本	合计	期末在产品约当产量	完工半成品产量	合计			
休闲西服成衣	直接材料										
	直接人工										
	制造费用										
	小计					——	——	——			
休闲夹克成衣	直接材料										
	直接人工										
	制造费用										
	小计					——	——	——			
休闲衬衫成衣	直接材料										
	直接人工										
	制造费用										
	小计					——	——	——			
合计						——	——	——	——		

审核：李洁宇　　制单：陈建智

业务 68：整理车间领用半成品

业务 69：结转整理车间完工产品成本

整理车间期末在产品约当产量计算表

2022年3月31日　　计量单位：件

工序	工序名称	产成品名称											
		休闲西服				休闲夹克				休闲衬衫			
		定额工时(小时)	完工程度	期末在产品数量	在产品约当产量	定额工时(小时)	完工程度	期末在产品数量	在产品约当产量	定额工时(小时)	完工程度	期末在产品数量	在产品约当产量
1	标签嵌入	0.06		270.00		0.06		500.00		0.05		380.00	
2	成衣整烫	0.35		180.00		0.32		180.00		0.28		190.00	
3	质量检测	0.21		130.00		0.19		120.00		0.17		140.00	
4	检针验针	0.05		100.00		0.04		130.00		0.03		120.00	
5	包装入库	0.04		50.00		0.02		120.00		0.02		130.00	
合计		0.71	——	730.00		0.63	——	1050.00		0.55	——	960.00	

审核：李洁宇　　制单：陈建智

入　　库　　单

2022 年 03 月 05 日　　单号 220523

交来单位及部门	整理车间	验收仓库	成品仓	入库日期	2022年03月05日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
kcsp01	休闲西服	件	2000.00	2000.00		
kcsp02	休闲夹克	件	2500.00	2500.00		
kcsp03	休闲衬衫	件	3000.00	3000.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：何文斌　　制单人：李文洁

入　　库　　单

2022 年 03 月 10 日　　单号 220526

交来单位及部门	整理车间	验收仓库	成品仓	入库日期	2022年03月10日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
kcsp01	休闲西服	件	2200.00	2200.00		
kcsp02	休闲夹克	件	2100.00	2100.00		
kcsp03	休闲衬衫	件	2400.00	2400.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：何文斌　　制单人：李文洁

入　　库　　单

2022 年 03 月 15 日　　单号 220529

交来单位及部门	整理车间	验收仓库	成品仓	入库日期	2022年03月15日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
kcsp01	休闲西服	件	1300.00	1300.00		
kcsp02	休闲夹克	件	1100.00	1100.00		
kcsp03	休闲衬衫	件	1200.00	1200.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：何文斌　　制单人：李文洁

入　　库　　单

2022 年 03 月 20 日　　单号 220532

交来单位及部门	整理车间	验收仓库	成品仓	入库日期	2022年03月20日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
kcsp01	休闲西服	件	1000.00	1000.00		
kcsp02	休闲夹克	件	1400.00	1400.00		
kcsp03	休闲衬衫	件	1500.00	1500.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：何文斌　　制单人：李文洁

入　　库　　单

2022 年 03 月 25 日　　单号 220535

交来单位及部门	整理车间	验收仓库	成品仓	入库日期	2022年03月25日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
kcsp01	休闲西服	件	900.00	900.00		
kcsp02	休闲夹克	件	800.00	800.00		
kcsp03	休闲衬衫	件	1400.00	1400.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：何文斌　　制单人：李文洁

入　　库　　单

2022 年 03 月 30 日　　单号 220538

交来单位及部门	整理车间	验收仓库	成品仓	入库日期	2022年03月30日

编号	名称及规格	单位	数量		实际价格	
			交库	实收	单价	金额
kcsp01	休闲西服	件	250.00	250.00		
kcsp02	休闲夹克	件	500.00	500.00		
kcsp03	休闲衬衫	件	600.00	600.00		
合　　计						

财务联

负责人：周志坚　　会计：陈建智　　经办人：何文斌　　制单人：李文洁

整理车间完工产品成本计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

产品名称	成本项目	生产费用				产量			单位成本	完工产品总成本	期末在产品成本
		期初在产品成本	本月生产费用	耗用上步骤成本	合计	期末在产品约当产量	完工产品产量	合计			
休闲西服	直接材料										
	直接人工										
	制造费用										
	小计					——	——	——			
休闲夹克	直接材料										
	直接人工										
	制造费用										
	小计					——	——	——			
休闲衬衫	直接材料										
	直接人工										
	制造费用										
	小计					——	——	——			
合计						——	——	——	——		

审核：李洁宇　　制单：陈建智

业务 70：结转销售产品成本

提货单位或领货部门	天津宏轩电子商务有限公司	销售单号	202365	发出仓库	成品仓	出库日期	2022年03月03日

编号	名称及规格	单位	数量		单价	金额
			应发	实发		
kcsp01	休闲西服	件	1200.00	1200.00		
kcsp02	休闲夹克	件	1400.00	1400.00		
kcsp03	休闲衬衫	件	1600.00	1600.00		
合计						

会计联

部门经理：周志坚　　会计：郑秋婷　　仓库：李文洁　　经办人：罗艳红

提货单位或领货部门	北京博洋贸易有限公司	销售单号	202366	发出仓库	成品仓	出库日期	2022年03月08日

编号	名称及规格	单位	数量		单价	金额
			应发	实发		
kcsp01	休闲西服	件	1900.00	1900.00		
kcsp02	休闲夹克	件	2300.00	2300.00		
kcsp03	休闲衬衫	件	3200.00	3200.00		
合计						

会计联

部门经理：周志坚　　会计：郑秋婷　　仓库：李文洁　　经办人：罗艳红

提货单位或领货部门	上海万佳电子商城有限公司	销售单号	202367	发出仓库	成品仓	出库日期	2022年03月14日

编号	名称及规格	单位	数量		单价	金额
			应发	实发		
kcsp01	休闲西服	件	2100.00	2100.00		
kcsp02	休闲夹克	件	2000.00	2000.00		
kcsp03	休闲衬衫	件	2300.00	2300.00		
合计						

会计联

部门经理：周志坚　　会计：郑秋婷　　仓库：李文洁　　经办人：罗艳红

提货单位或领货部门	杭州金山百货股份有限公司	销售单号	202368	发出仓库	成品仓	出库日期	2022年03月24日

编号	名称及规格	单位	数量		单价	金额
			应发	实发		
kcsp01	休闲西服	件	1600.00	1600.00		
kcsp02	休闲夹克	件	1800.00	1800.00		
kcsp03	休闲衬衫	件	1500.00	1500.00		
合计						

会计联

部门经理：周志坚　　会计：郑秋婷　　仓库：李文洁　　经办人：罗艳红

销售成本计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

产品名称	期初结存		本期完工		加权平均单位成本	本期销售						期末结存	
						销售出库数量	退回入库数量	主营业务成本	应收退货成本				
	数量	金额	数量	金额			天津宏轩电子		北京博洋贸易	上海万佳电子	杭州金山百货	数量	金额
休闲西服													
休闲夹克													
休闲衬衫													
合计	——		——		——	——	——					——	

审核：李洁宇　　制单：郑秋婷

业务 71：原材料盘亏

存货类别	存货名称	计量单位	单价	数量		盈余		亏短		盈亏原因
				账存	实存	数量	金额	数量	金额	
原材料	缝纫线	卷	4.94	1582	1562			20.00	98.80	

审核人：　　监盘人：郑秋婷　　盘点人：李文洁

业务 72：原材料盘亏批准处理

存货盘亏处理报告表

公司于2022年3月31日对存货进行盘点清查，发现原材料（缝纫线）实际数比账面数少20卷。

经查系仓库管理员李文洁管理不善造成丢失，通过公司内部会议讨论决定由李文洁全额赔偿。

业务 73：税控专用设备技术维护费减免

业务 74：转出未交增值税

应交增值税计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

项目	金额
进项税额	
销项税额	
进项税额转出	
减免税款	
应纳税额	

审核：李浩宇　　制单：郑秋婷

业务 75：计提转让金融商品应交增值税

业务 76：计提城市维护建设税及教育费附加

应交城建设税及教育费附加计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

项目	计税金额	税率	应纳税额
城市维护建设税		7%	
教育费附加		3%	
地方教育费附加		2%	
合计	——		

审核：李浩宇　　制单：郑秋婷

业务 77：计提第 1 季度应交房产税

应交房产税计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

项目	从价计征				从租计征			本季应纳房产税合计
	房产原值	房产余值	税率	应纳税额	租金收入	税率	应纳税额	
厂房					——	——	——	
办公室								

审核：李浩宇　　制单：郑秋婷

业务 78：计提第 1 季度应交城镇土地使用税

应交城镇土地使用税计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

项目	应税面积（平方米）	税率（元/平方米）	本季应纳税额
城镇土地使用税			

审核：李浩宇　　制单：郑秋婷

业务 79：计提第 1 季度企业所得税

应交企业所得税计算表

2022年3月31日　　金额单位：元

项目	本季累计金额
营业收入	
营业成本	
利润总额	
加：特定业务计算的应纳税所得额	
减：不征税收入	
免税收入、减计收入、所得减免等优惠金额	
固定资产加速折旧（扣除）调减额	
弥补以前年度亏损	
实际利润额	
税率	25%
应纳所得税额	
减：减免所得税额	
减：实际已预缴所得税额	
减：特定业务预缴（征）所得税额	
本期应补（退）所得税额	
减：以前年度多缴在本期抵缴所得税额	
本月（季）实际应补（退）所得税额	

审核：李浩宇　　制单：郑秋婷

票据 业务处理——智能成本分析

请根据背景单据，编制“2021年度产品成本降低额和降低率分析表”。

产品实际与计划生产成本资料表

金额单位：元

产品名称	单位	2020年度实际数据			2021年度计划数据			2021年度实际数据		
		完工产品产量	平均单位成本	完工产品总成本	计划生产量	平均单位成本	计划生产总成本	完工产品产量	平均单位成本	完工产品总成本
休闲西服	件	55200.00	218.93	12084936.00	69500.00	218.51	15186445.00	69000.00	218.20	15055800.00
休闲夹克	件	64400.00	187.16	12053104.00	76200.00	187.89	14317218.00	75800.00	187.61	14220838.00
休闲衬衫	件	79100.00	154.55	12224905.00	87300.00	154.11	13453803.00	87900.00	154.22	13555938.00
合计				36362945.00			42957466.00			42832576.00

审核：吴永磊　　制单：陈建智

产品成本降低额和降低率分析表

2021年度　　金额单位：元

产品名称	单位	成本降低额		成本降低率		实际与计划增减额（率）	
		实际降低额	计划降低额	实际降低率	计划降低率	增减额	增减率
休闲西服	件						
休闲夹克	件						
休闲衬衫	件						
合计				——	——		——

审核：李浩宇　　制单：陈建智

请根据背景单据和2022年3月产品生产成本资料，编制“2022年3月产品成本实际与计划对比分析表”。

产品计划生产成本资料表

2022年3月　　金额单位：元

产品名称	单位	计划生产量	计划单位成本			
			直接材料	直接人工	制造费用	合计
休闲西服	件	7600.00	191.34	27.12	2.20	220.66
休闲夹克	件	8500.00	164.52	23.45	2.00	189.97
休闲衬衫	件	10000.00	135.07	20.76	1.80	157.63

审核：李浩宇　　制单：陈建智

产品成本实际与计划对比分析表

2022年3月　　金额单位：元

产品名称	单位	成本项目	计划数据			实际数据			实际与计划	
			计划生产量	计划生产总成本	成本比重	完工产品产量	完工产品总成本	成本比重	差异额	完成度
休闲西服	件	直接材料								
		直接人工								
		制造费用								
		合计	——		——	——		——		
休闲夹克	件	直接材料								
		直接人工								
		制造费用								
		合计	——		——	——		——		
休闲衬衫	件	直接材料								
		直接人工								
		制造费用								
		合计	——		——	——		——		

审核：李浩宇　　制单：陈建智

任务 80：根据任务 1，完成本期“增值税及附加税费申报表”附列资料 1“销项发票区”自动读取。

任务 81：根据任务 2，完成本期“增值税及附加税费申报表”附列资料 2“数据准备区”自动读取。

任务 82：完成本期“增值税及附加税费申报表”的完整填报。

任务 83：完成上年度 “中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A 类）”全套报表的填写及申报。

1.年度所得税汇算清缴资料：

年度科目余额表

2021年度　　金额单位：元

科目名称	科目编码	年初余额		本年累计发生额		年末余额	
		借方	贷方	借方	贷方	借方	贷方
库存现金	1001	3593.00	0.00	30000.00	24742.00	8851.00	0.00
银行存款	1002	318954.88	0.00	48341539.94	48085820.14	574674.68	0.00
交通银行北京通州支行	100201	291662.10	0.00	47841539.94	47568945.14	564256.90	0.00
中国工商银行北京通州支行	100202	27292.78	0.00	500000.00	516875.00	10417.78	0.00
其他货币资金	1012	625630.00	0.00	1020000.00	1230525.00	415105.00	0.00
存出投资款	101201	625630.00	0.00	0.00	210525.00	415105.00	0.00
银行汇票存款	101202	0.00	0.00	1020000.00	1020000.00	0.00	0.00
交易性金融资产	1101	0.00	0.00	220500.00	0.00	220500.00	0.00
金宇纺织	110101	0.00	0.00	220500.00	0.00	220500.00	0.00
成本	11010101	0.00	0.00	210000.00	0.00	210000.00	0.00
公允价值变动	11010102	0.00	0.00	10500.00	0.00	10500.00	0.00
科瑞实业	110102	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
成本	11010201	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
公允价值变动	11010202	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

应收票据	1121	790000.00	0.00	22050000.00	19530000.00	3310000.00	0.00
衡水欧帆商贸有限公司	112101	140000.00	0.00	5800000.00	5130000.00	810000.00	0.00
长沙丰艺贸易有限公司	112102	0.00	0.00	3750000.00	2750000.00	1000000.00	0.00
天津宏轩电子商务有限公司	112103	400000.00	0.00	4600000.00	4500000.00	500000.00	0.00
北京博洋贸易有限公司	112104	250000.00	0.00	7900000.00	7150000.00	1000000.00	0.00
应收账款	1122	1507006.22	0.00	32855050.00	32137856.22	2224200.00	0.00
天津宏轩电子商务有限公司	112201	304840.00	0.00	6232510.00	5910250.00	627100.00	0.00
北京博洋贸易有限公司	112202	178564.22	0.00	7333000.00	6991564.22	520000.00	0.00
上海万佳电子商城有限公司	112203	206000.00	0.00	6752000.00	6551900.00	406100.00	0.00
杭州金山百货股份有限公司	112204	225100.00	0.00	8481000.00	8195100.00	511000.00	0.00
北京华泰贸易有限公司	112205	432502.00	0.00	4056540.00	4489042.00	0.00	0.00
成都优能软件有限公司	112206	160000.00	0.00	0.00	0.00	160000.00	0.00
预付账款	1123	150000.00	0.00	220000.00	120000.00	250000.00	0.00
南京荣兰纺织有限公司	112301	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
宁波瑞阳工贸有限公司	112302	150000.00	0.00	220000.00	120000.00	250000.00	0.00
应收股利	1131	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息	1132	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	1221	5000.00	0.00	30000.00	35000.00	0.00	0.00
备用金	122101	0.00	0.00	18000.00	18000.00	0.00	0.00
罗艳红	122102	3000.00	0.00	12000.00	15000.00	0.00	0.00
李文洁	122103	2000.00	0.00	0.00	2000.00	0.00	0.00
坏账准备	1231	0.00	75350.31	0.00	35859.69	0.00	111210.00
应收账款	123101	0.00	75350.31	0.00	35859.69	0.00	111210.00
材料采购	1401	0.00	0.00	27133982.00	27133982.00	0.00	0.00
毛呢面料	140101	0.00	0.00	8612540.00	8612540.00	0.00	0.00
呢绒面料	140102	0.00	0.00	7587860.00	7587860.00	0.00	0.00
纯棉面料	140103	0.00	0.00	7836360.00	7836360.00	0.00	0.00
里衬面料	140104	0.00	0.00	1569400.00	1569400.00	0.00	0.00
13L纽扣	140105	0.00	0.00	37840.00	37840.00	0.00	0.00

16L纽扣	140106	0.00	0.00	233280.00	233280.00	0.00	0.00
22L纽扣	140107	0.00	0.00	203400.00	203400.00	0.00	0.00
32L纽扣	140108	0.00	0.00	56580.00	56580.00	0.00	0.00
缝纫线	140109	0.00	0.00	304650.00	304650.00	0.00	0.00
肩垫	140110	0.00	0.00	42222.00	42222.00	0.00	0.00
拉链	140111	0.00	0.00	433650.00	433650.00	0.00	0.00
尺码唛	140112	0.00	0.00	11500.00	11500.00	0.00	0.00
品牌唛	140113	0.00	0.00	80500.00	80500.00	0.00	0.00
洗水唛	140114	0.00	0.00	18400.00	18400.00	0.00	0.00
吊牌	140115	0.00	0.00	105800.00	105800.00	0.00	0.00
在途物资	1402	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
原材料	1403	664940.86	0.00	27054337.00	27110831.60	608446.26	0.00
毛呢面料	140301	203056.00	0.00	8513260.00	8506400.00	209916.00	0.00
呢绒面料	140302	216496.25	0.00	7489910.00	7518585.00	187821.25	0.00
纯棉面料	140303	167768.00	0.00	7895280.00	7922080.00	140968.00	0.00
里衬面料	140304	52640.46	0.00	1620612.00	1632384.00	40868.46	0.00
13L纽扣	140305	854.46	0.00	30960.00	30636.00	1178.46	0.00
16L纽扣	140306	5008.75	0.00	216000.00	212750.00	8258.75	0.00
22L纽扣	140307	4807.60	0.00	192100.00	189788.00	7119.60	0.00
32L纽扣	140308	1337.55	0.00	51060.00	50542.00	1855.55	0.00
缝纫线	140309	2973.88	0.00	334438.00	333153.60	4258.28	0.00
肩垫	140310	412.11	0.00	38817.00	38931.00	298.11	0.00
拉链	140311	5449.80	0.00	455700.00	460040.00	1109.80	0.00
尺码唛	140312	176.00	0.00	9200.00	9172.00	204.00	0.00
品牌唛	140313	1672.00	0.00	87400.00	87134.00	1938.00	0.00
洗水唛	140314	396.00	0.00	20700.00	20637.00	459.00	0.00
吊牌	140315	1892.00	0.00	98900.00	98599.00	2193.00	0.00
材料成本差异	1404	0.00	10501.38	148282.30	151991.14	0.00	14210.22
库存商品	1405	1261584.00	0.00	108242164.00	108388081.00	1115667.00	0.00
半成品	140501	0.00	0.00	65409588.00	65409588.00	0.00	0.00
休闲西服裁片	14050101	0.00	0.00	10796864.00	10796864.00	0.00	0.00
休闲夹克裁片	14050102	0.00	0.00	9569574.00	9569574.00	0.00	0.00
休闲衬衫裁片	14050103	0.00	0.00	9185694.00	9185694.00	0.00	0.00
休闲西服成衣	14050104	0.00	0.00	12775250.00	12775250.00	0.00	0.00
休闲夹克成衣	14050105	0.00	0.00	11915858.00	11915858.00	0.00	0.00
休闲衬衫成衣	14050106	0.00	0.00	11166348.00	11166348.00	0.00	0.00
产成品	140502	1261584.00	0.00	42832576.00	42978493.00	1115667.00	0.00
休闲西服	14050201	403670.00	0.00	15055800.00	15116083.00	343387.00	0.00
休闲夹克	14050202	487786.00	0.00	14220838.00	14348080.00	360544.00	0.00
休闲衬衫	14050203	370128.00	0.00	13555938.00	13514330.00	411736.00	0.00
发出商品	1406	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

商品进销差价	1407	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
委托加工物资	1408	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周转材料	1411	21147.80	0.00	605612.00	607106.00	19653.80	0.00
包装物	141101	15048.80	0.00	594520.00	593063.00	16505.80	0.00
挂衣袋	14110101	3358.80	0.00	214590.00	213035.00	4913.80	0.00
手提袋	14110102	7622.00	0.00	297850.00	297480.00	7992.00	0.00
PE自封袋	14110103	4068.00	0.00	82080.00	82548.00	3600.00	0.00
低值易耗品	141102	6099.00	0.00	11092.00	14043.00	3148.00	0.00
塑料筐	14110201	4530.00	0.00	6040.00	9060.00	1510.00	0.00
防护口罩	14110202	1200.00	0.00	2100.00	2400.00	900.00	0.00
裁剪刀	14110203	369.00	0.00	2952.00	2583.00	738.00	0.00
存货跌价准备	1471	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同资产	1472	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同资产减值准备	1473	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
持有待售资产	1481	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
持有待售资产减值准备	1482	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
债权投资	1501	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
债权投资减值准备	1502	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债权投资	1503	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	1511	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资减值准备	1512	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资	1513	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
乐鑫软件	151301	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
成本	15130101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	1521	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
办公室	152101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产累计折旧	1522	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
办公室	152201	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产减值准备	1523	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应收款	1531	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
未实现融资收益	1532	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	1601	9543245.00	0.00	136275.00	0.00	9679520.00	0.00
房屋建筑物	160101	8440000.00	0.00	0.00	0.00	8440000.00	0.00
生产设备	160102	850200.00	0.00	136275.00	0.00	986475.00	0.00

运输设备	160103	104445.00	0.00	0.00	0.00	104445.00	0.00
管理设备	160104	148600.00	0.00	0.00	0.00	148600.00	0.00
累计折旧	1602	0.00	2459483.90	0.00	550149.00	0.00	3009632.90
房屋建筑物	160201	0.00	1924320.00	0.00	405120.00	0.00	2329440.00
生产设备	160202	0.00	376953.60	0.00	91431.00	0.00	468384.60
运输设备	160203	0.00	64755.90	0.00	25066.80	0.00	89822.70
管理设备	160204	0.00	93454.40	0.00	28531.20	0.00	121985.60
固定资产减值准备	1603	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程	1604	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
工程物资	1605	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产清理	1606	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋建筑物	160601	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产设备	160602	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	160603	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
管理设备	160604	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	1621	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产累计折旧	1622	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
油气资产	1631	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
累计折耗	1632	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
使用权资产	1641	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	1701	2601000.00	0.00	0.00	0.00	2601000.00	0.00
土地使用权	170101	2340000.00	0.00	0.00	0.00	2340000.00	0.00
专利权	170102	261000.00	0.00	0.00	0.00	261000.00	0.00
非专利技术	170103	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
累计摊销	1702	0.00	324075.00	0.00	72900.00	0.00	396975.00
土地使用权	170201	0.00	226200.00	0.00	46800.00	0.00	273000.00
专利权	170202	0.00	97875.00	0.00	26100.00	0.00	123975.00
非专利技术	170203	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产减值准备	1703	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商誉	1711	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	1801	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税资产	1811	18837.58	0.00	0.00	0.00	18837.58	0.00
应收账款	181101	18837.58	0.00	0.00	0.00	18837.58	0.00
独立账户资产	1812	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
待处理财产损溢	1901	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
待处理流动资产损	190101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

溢							
短期借款	2001	0.00	0.00	500000.00	500000.00	0.00	0.00
中国工商银行北京通州支行	200101	0.00	0.00	500000.00	500000.00	0.00	0.00
交易性金融负债	2101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应付票据	2201	0.00	3090000.00	16610000.00	14650000.00	0.00	1130000.00
广州景达纺织有限公司	220101	0.00	1320000.00	5460000.00	4650000.00	0.00	510000.00
上海佳美纺织有限公司	220102	0.00	750000.00	6850000.00	6100000.00	0.00	0.00
上海博宇实业有限公司	220103	0.00	1020000.00	4300000.00	3900000.00	0.00	620000.00
应付账款	2202	0.00	3800448.07	21856915.20	19589815.50	0.00	1533348.37
广州景达纺织有限公司	220201	0.00	840994.82	5731125.21	5073695.82	0.00	183565.43
上海佳美纺织有限公司	220202	0.00	1058816.49	6356014.62	6050210.38	0.00	753012.25
北京德辉工贸有限公司	220203	0.00	445515.43	2312513.57	2039637.74	0.00	172639.60
天津金威织业有限公司	220204	0.00	739119.09	4101261.41	3601261.41	0.00	239119.09
上海博宇实业有限公司	220205	0.00	716002.24	3356000.39	2825010.15	0.00	185012.00
预收账款	2203	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同负债	2204	0.00	513266.90	513266.90	0.00	0.00	0.00
杭州金山百货股份有限公司	220401	0.00	513266.90	513266.90	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	2211	0.00	1044876.90	19027442.81	19120731.36	0.00	1138165.45
短期薪酬	221101	0.00	1044876.90	16832556.41	16925844.96	0.00	1138165.45
工资	22110101	0.00	1023706.45	13751160.82	13839332.36	0.00	1111877.99
医疗保险	22110102	0.00	0.00	1410998.40	1410998.40	0.00	0.00
工伤保险	22110103	0.00	0.00	248231.20	248231.20	0.00	0.00
住房公积金	22110105	0.00	0.00	1045184.00	1045184.00	0.00	0.00
工会经费	22110106	0.00	21170.45	321601.99	326719.00	0.00	26287.46
职工福利费	22110107	0.00	0.00	34080.00	34080.00	0.00	0.00
职工教育经费	22110108	0.00	0.00	21300.00	21300.00	0.00	0
离职后福利	221102	0.00	0.00	2194886.40	2194886.40	0.00	0.00
养老保险	22110201	0.00	0.00	2090368.00	2090368.00	0.00	0.00
失业保险	22110202	0.00	0.00	104518.40	104518.40	0.00	0.00
应交税费	2221	0.00	832716.61	16048128.03	16368710.42	0.00	1153299.00

应交增值税	222101	0.00	0.00	8648082.00	8648082.00	0.00	0.00
进项税额	22210101	10333642.90	0.00	3791147.10	0.00	14124790.00	0.00
销项税额抵减	22210102	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
已交税金	22210103	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
转出未交增值税	22210104	12971265.10	0.00	4856654.90	0.00	17827920.00	0.00
减免税款	22210105	1400.00	0.00	280.00	0.00	1680.00	0.00
出口抵减内销产品应纳税额	22210106	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
销项税额	22210107	0.00	23306308.00	0.00	8648082.00	0.00	31954390.00
出口退税	22210108	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
进项税额转出	22210109	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
转出多交增值税	22210110	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
未交增值税	222102	0.00	216298.81	4759521.71	4856654.90	0.00	313432.00
预交增值税	222103	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
待抵扣进项税额	222104	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
待认证进项税额	222105	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
待转销项税额	222106	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
简易计税	222107	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
转让金融商品应交增值税	222108	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
代扣代交增值税	222109	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应交所得税	222110	0.00	553578.92	1899963.71	2111070.79	0.00	764686.00
应交消费税	222111	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应交资源税	222112	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应交土地增值税	222113	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应交城市维护建设税	222114	0.00	15140.92	333166.52	339965.84	0.00	21940.24
应交教育费附加	222115	0.00	6488.96	142785.65	145699.65	0.00	9402.96
应交地方教育费附加	222116	0.00	4325.97	95190.43	97133.10	0.00	6268.64
应交房产税	222117	0.00	22638.00	90552.00	90552.00	0.00	22638.00
应交城镇土地使用税	222118	0.00	12000.00	48000.00	48000.00	0.00	12000.00
应交车船税	222119	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应交个人所得税	222120	0.00	2245.03	30866.01	31552.14	0.00	2931.16

应付利息	2231	0.00	0.00	16875.00	16875.00	0.00	0.00
短期借款	223101	0.00	0.00	16875.00	16875.00	0.00	0.00
中国工商银行北京通州支行	22310101	0.00	0.00	16875.00	16875.00	0.00	0.00
应付股利	2232	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	2241	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
持有待售负债	2251	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
递延收益	2401	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期借款	2501	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应付债券	2502	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
租赁负债	2503	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	2701	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
未确认融资费用	2702	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
专项应付款	2711	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计负债	2801	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应付退货款	280101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
石家庄维尔进出口贸易有限公司	28010101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
天津宏轩电子商务有限公司	28010102	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北京博洋贸易有限公司	28010103	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海万佳电子商城有限公司	28010104	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
杭州金山百货股份有限公司	28010105	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债	2901	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融资产	290101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生工具	3101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
套期工具	3201	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
被套期项目	3202	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
实收资本	4001	0.00	5000000.00	0.00	0.00	0.00	5000000.00
北京品尚服饰有限公司	400101	0.00	2550000.00	0.00	0.00	0.00	2550000.00
北京科元实业有限公司	400102	0.00	1250000.00	0.00	0.00	0.00	1250000.00
北京三航投资管理有限公司	400103	0.00	1200000.00	0.00	0.00	0.00	1200000.00
资本公积	4002	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

资本溢价	400201	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	4003	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
盈余公积	4101	0.00	252190.75	0.00	633321.24	0.00	885511.99
法定盈余公积	410101	0.00	252190.75	0.00	633321.24	0.00	885511.99
本年利润	4103	0.00	0.00	6333212.35	6333212.35	0.00	0.00
利润分配	4104	0.00	2269716.84	1266642.48	6966533.59	0.00	7969607.95
未分配利润	410401	0.00	2269716.84	633321.24	6333212.35	0.00	7969607.95
提取法定盈余公积	410402	0.00	0.00	633321.24	633321.24	0.00	0.00
库存股	4201	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
专项储备	4301	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具	4401	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产成本	5001	2161687.32	0.00	107375982.24	108242164.00	1295505.56	0.00
休闲西服裁片	500101	143993.57	0.00	10753279.69	10796864.00	100409.26	0.00
直接材料	50010101	124587.78	0.00	9385799.59	9422485.01	87902.36	0.00
直接人工	50010102	16564.43	0.00	1156679.80	1162514.97	10729.26	0.00
制造费用	50010103	2841.36	0.00	210800.30	211864.02	1777.64	0.00
休闲夹克裁片	500102	75390.21	0.00	9546179.84	9569574.00	51996.05	0.00
直接材料	50010201	65050.84	0.00	8277839.76	8297420.68	45469.92	0.00
直接人工	50010202	9011.10	0.00	1055219.63	1058566.20	5664.53	0.00
制造费用	50010203	1328.27	0.00	213120.45	213587.12	861.60	0.00
休闲衬衫裁片	500103	117017.86	0.00	9177150.02	9185694.00	108473.88	0.00
直接材料	50010301	100627.32	0.00	7931899.44	7938147.60	94379.16	0.00
直接人工	50010302	14171.01	0.00	1049750.26	1051965.60	11955.67	0.00
制造费用	50010303	2219.53	0.00	195500.32	195580.80	2139.05	0.00
休闲西服成衣	500104	193094.50	0.00	12740088.86	12775250.00	157933.36	0.00
直接材料	50010401	167510.39	0.00	11076211.38	11104559.04	139162.73	0.00
直接人工	50010402	22888.20	0.00	1471954.23	1478130.80	16711.63	0.00
制造费用	50010403	2695.91	0.00	191923.25	192560.16	2059.00	0.00
休闲夹克成衣	500105	242065.50	0.00	11866806.33	11915858.00	193013.83	0.00
直接材料	50010501	205277.91	0.00	10212888.62	10250287.20	167879.33	0.00
直接人工	50010502	32802.12	0.00	1454319.40	1464780.28	22341.24	0.00
制造费用	50010503	3985.47	0.00	199598.31	200790.52	2793.26	0.00
休闲衬衫成衣	500106	313542.42	0.00	11018748.68	11166348.00	165943.10	0.00
直接材料	50010601	270693.49	0.00	9413762.62	9540441.11	144015.00	0.00
直接人工	50010602	38435.64	0.00	1405000.74	1423922.24	19514.14	0.00
制造费用	50010603	4413.29	0.00	199985.32	201984.65	2413.96	0.00
休闲西服	500107	274010.14	0.00	14963826.19	15055800.00	182036.33	0.00
直接材料	50010701	237999.12	0.00	13107476.39	13184949.21	160526.30	0.00
直接人工	50010702	33683.01	0.00	1700854.15	1714670.58	19866.58	0.00
制造费用	50010703	2328.01	0.00	155495.65	156180.21	1643.45	0.00

休闲夹克	500108	377005.30	0.00	14005658.47	14220838.00	161825.77	0.00
直接材料	50010801	323742.22	0.00	12269716.67	12450743.15	142715.74	0.00
直接人工	50010802	49474.56	0.00	1588233.48	1620042.40	17665.64	0.00
制造费用	50010803	3788.52	0.00	147708.32	150052.45	1444.39	0.00
休闲衬衫	500109	425567.82	0.00	13304244.16	13555938.00	173873.98	0.00
直接材料	50010901	359738.58	0.00	11475081.53	11683116.30	151703.81	0.00
直接人工	50010902	60606.47	0.00	1661073.25	1701253.50	20426.22	0.00
制造费用	50010903	5222.77	0.00	168089.38	171568.20	1743.95	0.00
制造费用	5101	0.00	0.00	1682221.30	1682221.30	0.00	0.00
裁剪车间	510101	0.00	0.00	619421.07	619421.07	0.00	0.00
职工薪酬	51010101	0.00	0.00	411391.07	411391.07	0.00	0.00
职工福利费	51010102	0.00	0.00	3200.00	3200.00	0.00	0.00
职工教育经费	51010103	0.00	0.00	2000.00	2000.00	0.00	0.00
折旧费	51010104	0.00	0.00	116094.00	116094.00	0.00	0.00
水电费	51010105	0.00	0.00	82242.24	82242.24	0.00	0.00
低值易耗品	51010106	0.00	0.00	4493.76	4493.76	0.00	0.00
缝制车间	510102	0.00	0.00	591506.88	591506.88	0.00	0.00
职工薪酬	51010201	0.00	0.00	321941.14	321941.14	0.00	0.00
职工福利费	51010202	0.00	0.00	2560.00	2560.00	0.00	0.00
职工教育经费	51010203	0.00	0.00	1600.00	1600.00	0.00	0.00
折旧费	51010204	0.00	0.00	151488.00	151488.00	0.00	0.00
水电费	51010205	0.00	0.00	108581.40	108581.40	0.00	0.00
低值易耗品	51010206	0.00	0.00	5336.34	5336.34	0.00	0.00
整理车间	510103	0.00	0.00	471293.35	471293.35	0.00	0.00
职工薪酬	51010301	0.00	0.00	230898.55	230898.55	0.00	0.00
职工福利费	51010302	0.00	0.00	1920.00	1920.00	0.00	0.00
职工教育经费	51010303	0.00	0.00	1200.00	1200.00	0.00	0.00
折旧费	51010304	0.00	0.00	136915.80	136915.80	0.00	0.00
水电费	51010305	0.00	0.00	96146.10	96146.10	0.00	0.00
低值易耗品	51010306	0.00	0.00	4212.90	4212.90	0.00	0.00
劳务成本	5201	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
研发支出	5301	0.00	0.00	624000.00	624000.00	0.00	0.00
费用化支出	530101	0.00	0.00	624000.00	624000.00	0.00	0.00
工程施工	5401	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
工程结算	5402	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
机械作业	5403	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应收退货成本	5404	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
石家庄维尔进出口贸易有限公司	540401	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

北京博洋贸易有限公司	540402	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海万佳电子商城有限公司	540403	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
杭州金山百货股份有限公司	540404	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	5405	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本减值准备	5406	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同取得成本	5407	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同取得成本减值准备	5408	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
主营业务收入	6001	0.00	0.00	66519000.00	66519000.00	0.00	0.00
休闲西服	600101	0.00	0.00	24601500.00	24601500.00	0.00	0.00
休闲夹克	600102	0.00	0.00	22185000.00	22185000.00	0.00	0.00
休闲衬衫	600103	0.00	0.00	19732500.00	19732500.00	0.00	0.00
其他业务收入	6051	0.00	0.00	10200.00	10200.00	0.00	0.00
投资性房地产出租收入	605101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
材料销售收入	605102	0.00	0.00	10200.00	10200.00	0.00	0.00
公允价值变动损益	6101	0.00	0.00	10500.00	10500.00	0.00	0.00
投资收益	6111	0.00	0.00	525.00	525.00	0.00	0.00
交易手续费	611101	0.00	0.00	525.00	525.00	0.00	0.00
出售金融资产收益	611102	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
债务重组损益	611103	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
资产处置损益	6112	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他收益	6113	0	0	0	0	0	0
营业外收入	6301	0	0	21200	21200	0	0
盘盈利得	630101	0	0	0	0	0	0
罚款收入	630102	0	0	21200	21200	0	0
主营业务成本	6401	0	0	42998519	42998519	0	0
休闲西服	640101	0	0	15121260	15121260	0	0
休闲夹克	640102	0	0	14352165	14352165	0	0
休闲衬衫	640103	0	0	13525094	13525094	0	0
其他业务成本	6402	0	0	7140	7140	0	0
出租投资性房地产折旧	640201	0	0	0	0	0	0
材料销售成本	640202	0	0	7140	7140	0	0
税金及附加	6403	0	0	721350.59	721350.59	0	0

城市维护建设税	640301	0	0	339965.84	339965.84	0	0
教育费附加	640302	0	0	145699.65	145699.65	0	0
地方教育费附加	640303	0	0	97133.1	97133.1	0	0
房产税	640304	0	0	90552	90552	0	0
城镇土地使用税	640305	0	0	48000	48000	0	0
销售费用	6601	0	0	7233541.96	7233541.96	0	0
职工薪酬	660101	0	0	1858494.76	1858494.76	0	0
职工福利费	660102	0	0	8800	8800	0	0
职工教育经费	660103	0	0	5500	5500	0	0
广告费	660104	0	0	5280000	5280000	0	0
差旅费	660105	0	0	32580	32580	0	0
水电费	660106	0	0	6880	6880	0	0
样品费	660107	0	0	6000	6000	0	0
折旧费	660108	0	0	24787.2	24787.2	0	0
办公费	660109	0	0	10500	10500	0	0
无形资产摊销	660110	0	0	0	0	0	0
管理费用	6602	0	0	5300206.9	5300206.9	0	0
研发支出	660201	0	0	624000	624000	0	0
职工薪酬	660202	0	0	3699540.9	3699540.9	0	0
职工福利费	660203	0	0	17600	17600	0	0
职工教育经费	660204	0	0	11000	11000	0	0
业务招待费	660205	0	0	560000	560000	0	0
通讯费	660206	0	0	45100	45100	0	0
水电费	660207	0	0	12672	12672	0	0
折旧费	660208	0	0	120864	120864	0	0
无形资产摊销	660209	0	0	72900	72900	0	0
差旅费	660210	0	0	110250	110250	0	0
办公费	660211	0	0	26000	26000	0	0
技术维护费	660212	0	0	280	280	0	0
财务费用	6603	0	0	27536.28	27536.28	0	0
手续费	660301	0	0	520	520	0	0
利息收入	660302	0	0	10141.28	10141.28	0	0
利息支出	660303	0	0	16875	16875	0	0
勘探费用	6604	0	0	0	0	0	0
资产减值损失	6701	0	0	0	0	0	0
信用减值损失	6702	0	0	35859.69	35859.69	0	0
坏账损失	670201	0	0	35859.69	35859.69	0	0
营业外支出	6711	0	0	1812500	1812500	0	0
捐赠支出	671101	0	0	1800000	1800000	0	0

罚款支出	671102	0	0	12500	12500	0	0
所得税费用	6801	0	0	2111070.79	2111070.79	0	0
以前年度损益调整	6901	0	0	0	0	0	0

利 润 表

2021年度　　金额单位: 元

项目	行次	本年累计金额
一、营业收入	1	66529200
减：营业成本	2	43005659
税金及附加	3	721350.59
销售费用	4	7233541.96
管理费用	5	4675926.90
研发费用	6	624000
财务费用	7	7253.72
其中：利息费用	8	16875
利息收入	9	10141.28
加：其他收益	10	
投资收益（损失以“-”号填列）	11	-525
其中：对联营企业和合营企业投资收益	12	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13	10500
信用减值损失（损失以“-”号填列）	14	-35859.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	15	

资产处置收益（损失以“-”号填列）	16	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17	10235583.14
加：营业外收入	18	21200
减：营业外支出	19	1812500
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20	8444283.14
减：所得税费用	21	2111070.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22	6333212.35

固定资产折旧计算表

2021年12月31日　　金额单位：元

类别	名称	使用部门	投入使用日期	单位	数量	原值	月折旧率	本月折旧额
房屋建筑物	厂房	共用	2016年3月25日	平方米	4000	8440000.00	0.40%	33760.00
生产设备	裁剪机	裁剪车间	2016年4月8日	台	6	148200.00	0.80%	1185.60
	缝纫机	缝制车间	2016年4月12日	台	30	135000.00	0.80%	1080.00
	锁眼机	缝制车间	2016年4月20日	台	12	75000.00	0.80%	600.00
	钉扣机	缝制车间	2016年5月6日	台	8	168000.00	0.80%	1344.00
	熨平机	整理车间	2016年5月9日	台	20	324000.00	0.80%	2592.00
	检针机	整理车间	2021年3月18日	台	5	136275.00	0.80%	1090.20
	小计					986475.00		7891.80
运输设备	内燃叉车	裁剪车间	2018年5月2日	辆	2	104445.00	2%	2088.90
	小计					104445.00		2088.90
管理设备	税控系统	管理部门	2017年2月17日	套	1	6500.00	1.60%	104.00
	台式电脑	管理部门	2017年9月13日	台	22	88000.00	1.60%	1408.00
	打印机	销售部门	2017年9月20日	台	2	9000.00	1.60%	144.00
	笔记本电脑	销售部门	2017年9月29日	台	11	45100.00	1.60%	721.60
	小计					148600.00		2377.60
合计						9679520.00		46118.30

审核：李浩宇　　制单：陈建智

年度所得税申报相关涉税事项

1、公司目前不存在境外业务，也没有境外相关费用。

2、职工教育经费不存在全额扣除的人员支出，上年度无留抵。

3、2021年度职工薪酬按实际全部发放，相关费用都有合法票据，无股权激励，不存在税收优惠及其他特殊事项。

4、2021年度交易性金融资产买卖产生的手续费525元。

5、2021年度营业外支出（捐赠支出）为1800000元；其中1300000元向红十字会捐赠，500000元直接向兴湖小学捐赠。

6、2021年度营业外支出（罚款支出）12500元为行政罚款支出。

7、2021年度发生的利息支出可全额抵扣。

8、2021年度支付税控专用设备技术维护费280元。

9、2021年度委托境内外部机构进行研发活动，发生研发费624000元。

10、2021年度已预交企业所得税2111070.79元。

11、2018年5月购入的内燃叉车，未选择享受一次性税前扣除的政策。

企业税务风险管控

业务资料1

A企业为食品生产企业，主营业务为食品生产加工、批发零售。该企业为增值税一般纳税人，2022年12月31日，员工人数为59人。生产经营地为北京。该企业2022年开具增值税发票明细表、认证增值税发票明细表数据区资料，财务报表数据如下：

资产负债表

会企01表

编制单位：　　2022年 12 月 31 日　　单位：元

资　产	行次	年初数	期末数	负债和所有者权益(或股东权益)	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,536,257.23	1,357,428.65	短期借款	68	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付票据	69	0.00	0.00
应收票据	3	0.00	0.00	应付账款	70	2,934,532.76	3,764,944.87
应收股利	4	0.00	0.00	预收账款	71	2,011,384.72	4,926,407.79
应收利息	5	0.00	0.00	应付工资	72	286,324.23	272,373.98
应收账款	6	2,193,248.27	4,705,680.29	应付福利费	73	0.00	0.00

其他应收款	7	164,732.43	234,739.54	应付股利	74	0.00	0.00
预付账款	8	0.00	0.00	应交税金	75	1,672,876.32	1,563,824.62
应收补贴款	9	0.00	0.00	其他应交款	80	0.00	0.00
存货	10	1,493,956.28	1,749,576.17	其他应付款	81	625,879.44	729,456.78
待摊费用	11	0.00	0.00	预提费用	82	628,672.76	1,527,987.54
一年内到期的长期债权投资	21	0.00	0.00	预计负债	83	0.00	0.00
其他流动资产	24	0.00	0.00	一年内到期的长期负债	86	0.00	0.00
流动资产合计	31	5,388,194.21	8,047,424.65	其他流动负债	90	0.00	0.00
长期投资：							
长期股权投资	32	0.00	0.00	**流动负债合计**	100	8,159,670.23	12,784,995.58
长期债权投资	34	0.00	0.00	长期负债：			
长期投资合计	38	0.00	0.00	长期借款	101	0.00	0.00
固定资产：				应付债券	102	0.00	0.00
固定资产原价	39	7,638,732.32	10,638,732.32	长期应付款	103	0.00	0.00
减：累计折旧	40	1,203,864.21	2,208,600.83	专项应付款	106	0.00	0.00
固定资产净值	41	6,434,868.11	8,430,131.49	其他长期负债	108	0.00	0.00
减：固定资产减值准备	42	0.00	0.00	**长期负债合计**	110	0.00	0.00
固定资产净额	43	6,434,868.11	8,430,131.49	递延税项：			
工程物资	44	0.00	0.00	递延税款贷项	111	0.00	0.00
在建工程	45	0.00	0.00	**负债合计**	114	8,159,670.23	12,784,995.58
固定资产清理	46	0.00	0.00				
固定资产合计	50	6,434,868.11	8,430,131.49	所有者权益(或股东权益)：			
无形资产及其他资产：				实收资本(或股本)	115	10,000,000.00	10,000,000.00

无形资产	51	0.00	0.00	减：已归还投资	116	0.00	0.00
长期待摊费用	52	0.00	0.00	实收资本(或股本)净额	117	10,000,000.00	10,000,000.00
其他长期资产	53	0.00	0.00	资本公积	118	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计	60	0.00	0.00	盈余公积	119	0.00	0.00
				其中：法定公益金	120	0.00	0.00
递延税项：				未分配利润	121	-6,336,607.91	-6,307,439.44
递延税款借项	61	0.00	0.00	**所有者权益(或股东权益）合计**	122	3,663,392.09	3,692,560.56
资产合计	67	11,823,062.32	16,477,556.14	**负债和所有者权益(或股东权益）总计**	135	11,823,062.32	16,477,556.14

利润表

编制单位：　　2022年 12 月　　单位：元

项　　目	行次	2022年	2021年
一、主营业务收入	1	18,794,475.00	12,744,573.65
减：主营业务成本	4	14,201,105.31	10,312,033.88
主营业务税金及附加	5	132,413.76	91,453.74
二、主营业务利润（亏损以“－”号填列）	10	4,460,955.93	2,341,086.03
加：其他业务利润（亏损以“－”号填列）	11		
减：营业费用	14	3,973,580.98	2,069,977.46
管理费用	15	488,522.42	270,184.96
财务费用	16	-3,166.44	-3,076.76
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	18	2,018.97	4,000.37
加：投资收益（损失以“－”填列）	19	0.00	0.00
补贴收入	22	0.00	0.00
营业外收入	23	36,872.32	0.00

减：营业外支出	25		0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27	38,891.29	4,000.37
减：所得税	28	9,722.82	1,000.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	30	29,168.47	3,000.28

营业外收入明细账

科目名称	年度	日期	借方	贷方	摘要
营业外收入	2022	2022/3/26	0.00	30,000.00	收客户A延期支付货款罚款
营业外收入	2022	2022/5/17	0.00	3,000.00	安置就业补贴奖金
营业外收入	2022	2022/9/30	0.00	3,872.32	存货盘盈

增值税申报明细

年度	增值税申报收入	销项税额	进项税额	进项税额转出额	应纳增值税额
2022年	18,794,475.00	2,443,281.75	2,024,829.24	0	418,452.51

企业增值税税负率风险评估标准

指标值	风险等级	风险评估分
N≤3%	中	2
3%<N<3.5%	无	0
N≥3.5%	低	1

财务报表项目风险评估标准

指标名称	指标值	风险等级	风险评分
预收账款占营业	0≤N＜20%	无	0

收入比重	20%≤N＜70%	低	1
	70%≤N＜100%	中	2
	100%≤N	高	3
主营业务收入（成本）变动率	N＜-30%	中	2
	-30%≤N＜30%	无	0
	30%≤N＜50%	低	1
	50%≤N＜80%	中	2
	80%≤N	高	3
主营业务收入变动率与主营业务成本变动率配比分析	-50%≤N＜-80%	中	2
	-80%≤N＜20%	无	0
	20%≤N＜50%	低	1
	50%≤N＜80%	中	2

	80%≤N	高	3

任务1：税负率风险识别。
计算增值税税负率，并依给定风险评估标准填写增值税税负率税务风险等级。企业设定税负率合理区间为3%-3.5%。

年度	税负率	风险判断	风险评估分
2022年			

任务2：财务报表项目指标风险识别。计算该企业2022年度财务报表项目风险指标值，并判断该指标值的税务风险及评分。

项目指标值	指标计算值	风险判断	风险评估分
预收账款占营业收入比重（2022年）			
主营业务收入同比变动率（2022年）			
主营业务成本同比变动率（2022年）			
主营业务收入变动率与主营业务成本变动率配比分析（2022年）			

任务3：根据企业相关业务资料进行纳税筹划，计算成立子公司前后公司的利润。

1、为了提高产品竞争力，探索新的营销模式，公司准备在2022年11月和商场合作，以休闲西服投入该商场，提升公司品牌影响力和知名度，在洽谈过程中，市场部拟定三个合作方案（详见背景资料）。请帮助财务主管测算各方案的应纳税额和净利润。

公司和商场拟定的合作方案

方案一：委托商场代销。代销价格每件395.5元，商场再以每件450.5元价格对外零售。

方案二：向商场租赁柜台。公司在商场以每件442.96元零售，柜台月租金39240元，驻商场营业员月工资6000元。

方案三：直接销售给商场。销售单价432.79元，同时商场每销售5件休闲西服赠送1件市场价值271.2元的休闲衬衫。

假设：1）以上合作方案的销售价格和柜台租金均含税。

2）根据去年同期数据及未来市场预测，2022年11月该商场预计可销售休闲西服1000件。

3）预计休闲西服单位成本218.67元；含直接材料成本190元、直接人工成本26.36元、 制造费用2.31元。

4）预计休闲衬衫单位成本156.85元；含直接材料成本134元、直接人工成本20.82元、制造费用2.03元。

5）材料供应商和商场均是增值税一般纳税人，进项税额只考虑采购材料和支付商场柜台租金取得的增值税专用发票。

6）不考虑在销售过程中可能发生的退换货等情况。