

2023 年度湖南省“楚怡杯”职业院校技能竞赛 赛项规程

一、赛项名称

1. 赛项名称：业财税融合暨大数据管理会计应用能力
2. 赛项组别：高职教师组
3. 赛项归属：财经商贸专业大类

二、竞赛内容

本赛项包含业财税融合技能竞赛和业财税数字化场景应用能力竞赛子赛项一，大数据管理会计应用能力和业财税数字化场景应用能力竞赛子赛项二，每个子赛项包含上半场和下半场专业技能操作两个任务，具体内容如下：

（一）子赛项一：竞赛任务

1. 业财税融合专业技能操作竞赛任务

以制造企业为背景，竞赛内容紧扣 1+X 业财税融合成本管控职业技能点，竞赛设置业财税融合总监 1 个岗位，竞赛内容主要涉及运用 Python 大数据技术抓取业务所需数据、原始凭证的审核和填制、记账凭证的编制与审核、运用大数据技术对成本进行计算与分析、对账与结账、财务报表进行编制与分析、税务发票的填开与认证、仿真网上报税、税务筹划核算与分析、正确运用 Python 语言编写符合业务需求的简单 Python 程序等基本技能。以仿真原始凭证形式提供企业当月发生的经济业务资料，要求参赛选手单独 1 人对当月经济业务进行核算处理。具体业务范围见附件 1。

2. 业财税数字化场景应用专业技能操作竞赛任务

竞赛案例按照“知识溯源”思路，通过线上云端方式进行竞赛，依托数字化技术，将知识融入业务场景，实现业务流、数据流、核算流、知识流多维度融合。竞赛内容涉及“筹资业务及财税技能”“采购业务及财税技能”“生产业务及财税技能”“销售业务及财税技能”“分配业务及财税技能”“投资业务及财税技能”等 6 个任务，竞赛按任务设置 1 名甲方、1 名乙方两个任务，要求参赛选手单独 1 人操作甲乙两方进行竞赛，竞赛内容从 6 个任务中抽取 1 个任务进行竞赛，抽取竞赛任务后、所有选手的任务均是相同的 1 个任务，以岗课融合、赛证一体为内容，以知识业务化，业务知识化为路径，全面提升双师型教师专业能力，创新能力，职业素养，全面提升双师型教师队伍教学教研教改能力。具体业务范围见附件 2。

（二）子赛项二：竞赛任务

1. 大数据管理会计应用能力专业技能操作竞赛任务

以制造业案例为背景，竞赛内容紧扣 1+X 业财税融合大数据投融资分析职业

技能点，竞赛设置大数据管理会计师 1 个岗位。竞赛内容依据会计信息系统中的财务、业务数据和大数据获取的外部相关的政策、法律、经济等信息，运用管理会计工具方法及大数据技术进行预测、决策、分析、控制和评价等提供决策支持，能对支持 Python 数据接口的数据平台采集实时数据等，通过 Python 可视化技能，实现对提供数据的可视化表达。具体业务范围见附件 3。

2. 业财税数字化场景应用专业技能操作竞赛任务

竞赛案例按照“知识溯源”思路，通过线上云端方式进行竞赛，依托数字化技术，将知识融入业务场景，实现业务流、数据流、核算流、知识流多维度融合。竞赛内容涉及“筹资业务及财税技能”“采购业务及财税技能”“生产业务及财税技能”“销售业务及财税技能”“分配业务及财税技能”“投资业务及财税技能”等 6 个任务，竞赛按任务设置 1 名甲方、1 名乙方两个任务，要求参赛选手单独 1 人操作甲乙两方进行竞赛，竞赛内容从 6 个任务中抽取 1 个任务进行竞赛，抽取竞赛任务后、所有选手的任务均是相同的 1 个任务，以岗课融合、赛证一体为内容，以知识业务化，业务知识化为路径，全面提升双师型教师专业能力，创新能力，职业素养，全面提升双师型教师队伍教学教研教改能力。具体业务范围见附件 4。

三、竞赛方式

1. 本赛项为个人赛。分为两个子赛项，每个子赛项每校限报 2 人；1 人必须参加 1 个子赛项中的两个环节，例如参加子赛项一，必须参加（业财税融合技能竞赛和业财税数字化场景应用技能竞赛）两个环节。

2. 竞赛选手独立完成所选子赛项的两个环节专业技能操作任务的竞赛。

四、竞赛时量

子赛项一：业财税融合技能竞赛 150 分钟、业财税数字化场景应用技能竞赛 150 分钟。

子赛项二：大数据管理会计应用能力 150 分钟、业财税数字化场景应用技能竞赛 150 分钟。

五、成绩计算及名次确定办法

竞赛总成绩由子赛项两个环节专业技能操作成绩组成。总成绩保留小数点后四位，第五位四舍五入。

按总成绩从高到低排序。如总成绩相同时，以业财税数字化场景应用技能竞赛专业技能操作成绩分数高者名次列前。如还相同时，业财税融合技能以用时最少者名次列前，大数据管理会计应用能力也以用时最少者名次列前。

六、评分标准与评分细则

（一）专业技能操作

1. 评分标准

专业技能操作竞赛总分 200 分，由系统自动评分进行成绩判定。

2. 评分细则

子赛项一：

（1）业财税融合技能竞赛环节评分细则

岗位	评分内容	分值	备注
业财税融合 总监	准确依法依规对经济业务及单证进行审核和会计核算，运用 Python 大数据技术抓取业务相关数据。	30	系统自动评分
	对各项生产费用进行归集、计算、分配及产品成本计算及分析等。	25	系统自动评分
	税务发票的填开、认证，各项税费的计算及申报、税务筹划核算与应用分析，能正确运用中德安普金融大数据中心接口包采集符合业务需求的数据等。	20	系统自动评分
	财务报表的编制、运用大数据技术对财务指标进行分析、业务流程评价，能正确运用 Python 语言编写符合业务需求的简单 Python 程序。	25	系统自动评分
合计		100	

(2) 业财税数字化场景应用技能竞赛环节评分细则

任务	评分要点	评分方式
筹资业务及财税技能	<p>(1) 测算资金缺口 结合大数据技术了解企业融资业务背景及场景。包括公司组织架构及业务定位、经营业绩指标、发展规划等。 利用全面预算、销售收入百分比法、高低点法、线性回归法等各类方法对资金缺口进行预算。</p> <p>(2) 制定资金计划。结合资金需求，结合大数据技术对公司的生产经营情况、经营风险、财务风险、核算流程、长短期资金配置等因素，结合大数据技术选择恰当的方式制定资金计划。</p> <p>(3) 执行资金计划 银行授信：能够根据公司的资金需求、计划情况和筹资相关管理制度执行银行授信筹资。包括向银行递交所需的各类资料、跟进业务进度并进行合同的签定，追踪资金到位情况、实施贷后管理等。 融资租赁：能够根据公司的资金需求、计划情况和筹资相关管理制度执行不同类型的融资租赁筹资。 债券融资：能够根据公司的资金需求、计划情况和筹资相关管理制度执行不同类型的债券融资。 股权融资：能够根据公司的资金需求、计划情况和筹资相关管理制度执行不同类型的股权融资。如 IPO、吸收直接投资、非公开发行股票等。</p> <p>(4) 融资绩效考核。能够根据公司的筹资相关管理制度和执行结果对融资结果进行绩效考核。</p>	系统自动评分

<p>采购业务及财税技能</p>	<p>(1) 采购计划立项 结合大数据技术了解企业采购业务背景、场景。包括公司制定计划的方式、组织架构、相关审批流程、市场行情、历史资料、经营发展规划及其他各模块的相关业务场景等。 通过安全库存量、保险储备量、生产、核算流程、销售计划等等掌握采购计划制定。</p> <p>(2) 供应商管理 结合大数据技术掌握对供应商档案、供应商制度、合格供应商准入、筛选、考评分级、结算方式、账龄等管理，了解如何结合资金需求计划规划供应商支付策略。</p> <p>(3) 采购项目执行 结合大数据技术掌握零星采购、集中采购、进口采购、委托加工等采购执行流程，应用大数据技术学会如何询价、报价、比质比价，采购合同涉及哪些法律法规、陷阱，应如何对采购合同进行审批、如何选择最经济的订货；熟练掌握公开招标、邀请招标等几种招标流程，熟悉招投标法、政府采购法，学会如何制作标书、如何进行投标、如何议标、如何控制成本等等；能够对外贸的处理流程、核算流程、汇率换算控制成本、国际信用证的结算方式等等熟练掌握；</p> <p>(4) 存货库存管理 熟练掌握验收入库流程、合理库存管控等。</p>	<p>系统自动评分</p>
<p>生产业务及财税技能</p>	<p>(1) 生产计划 了解生产计划的制定，结合大数据技术根据生产能力分析表、日均产量分析表、生产订单制定月度排产计划、结合生产工艺单耗表做出物料需求计划、进行生产订单成本测算等。</p> <p>(2) 领料业务及成本核算 能根据排产计划安排领料，填写领料单、掌握直接材料分配、直接人工分配、制造费用分配、辅助费用分配，核算流程，能按照要求准确计算各产品成本等。</p> <p>(3) 工资业务 了解薪酬制度的制定，能够按照工资业务相关制度计提工资、社保、公积金、计提发放年终奖、发放工资、缴纳社保和公积金，能按照相关政策规定进行个税申报和缴纳等。</p>	<p>系统自动评分</p>
<p>销售业务及财税技能</p>	<p>(1) 销售计划 结合大数据技术了解企业销售业务背景、场景。包括客户管理制度，赊销管理制度，客户档案，组织架构、市场分析报告等。 结合大数据技术及各类方法通过销量预测，价格测算，预测企业下一年的销量，制定考核价，制定年度营销计划等。</p> <p>(2) 客户管理 熟练掌握客户分级管理，客户资信管理，客户赊销管理，客户考评管理等。</p> <p>(3) 销售执行 熟练掌握各种销售核算场景，赊销方式销售核算、现金结算方式销售核算、预收款方式结算、视同销售核算、商业折扣核算、现金折扣核算、技术服务核算、租赁收入核算、以物易物核算、材料销售核算、销售折让核算、委托代销商品核算、租赁房屋核算、不征税收入核算、出口销售核算、销售成本核算。同时掌握坏账的核算，销售费用核算，合同返利管理，产品售后管理，了解投诉流程以及掌握销售退回</p>	<p>系统自动评分</p>

	管理等。 (4) 销售绩效 了解企业的营销绩效考核方案，熟练运用该方案对营销部进行绩效考核。	
投资业务及财税技能	(1) 投资业务背景和条件：结合大数据技术应用于公司战略、商业模式、投资预算、市场分析、可研报告、项目立项、项目审批、项目执行、项目结算等。 (2) 投资业务场景：固定资产投资、无形资产投资、股权投资、财务投资、核算流程等。	系统自动评分
分配业务及财税技能	分配业务场景：利润表的计算、所得税费用、所得税调整事项、利润分配、核算流程、报表分析等，并结合大数据技术对股利政策等分配业务场景进行决策。	系统自动评分
合计		100

子赛项二：

(1) 大数据管理会计应用能力竞赛环节评分细则

岗位	评分内容	分值	备注
大数据管理会计师	1、投资决策分析—项目投资定性、定量分析； 2、净现值法进行财务可行性评价，并作出合理决策； 3、筹资决策分析—资金需要量预测分析、计算资本成本，进行筹资决策分析，并作出合理决策； 4、运用大数据技术对财务预算进行编制—现金预算编制、预计利润表编制、预计资产负债表编制。	25	按预先设置的格式和内容设置评分点，系统自动评分
	1、成本预算编制—作业成本预算编制； 2、产品成本计算—作业成本计算； 3、产品成本分析—将计算的当期实际作业成本与预算作业成本及以前会计期作业成本进行比较，找出各作业各项资源耗费实际与预算的差异，并对差异产生的原因进行分析，找出主观原因和客观原因等。 4、标准成本法、成本管控。	25	按预先设置的格式和内容设置评分点，系统自动评分
	1、运用大数据技术对销售预算进行编制、成本费用预算编制—采用滚动预算法、零基预算法、弹性预算法等方法； 2、经营活动预测、决策分析—保本分析、保利分析、利润敏感性分析、边际贡献法决策应用等；营运资金管理策略、现金管理、应收款项管理、存货管理、短期债务管理等。	25	按预先设置的格式和内容设置评分点，系统自动评分
	1、绩效考评—平衡计分卡的应用。包括：评价指标体系设计、评分标准设计、计算结果分值等； 2、管理会计信息报告编制； 3、责任会计、业绩考核。 4、能正确运用中德安普金融大数据中心采集债券市场利率、贷款利率和汇率等数据。 5、能对支持 Python 数据接口的数据平台采集实时数据等。 6、通过 Python 可视化技能，实现对提供数据的可视化表达。	25	按预先设置的格式和内容设置评分点，系统自动评分
合计		100	

(2) 业财税数字化场景应用技能竞赛环节评分细则

任务	评分要点	评分方式
筹资业务及财税技能	<p>(1) 测算资金缺口 结合大数据技术了解企业融资业务背景及场景。包括公司组织架构及业务定位、经营业绩指标、发展规划等。 利用全面预算、销售收入百分比法、高低点法、线性回归法等各类方法对资金缺口进行预算。</p> <p>(2) 制定资金计划。结合资金需求，结合大数据技术对公司的生产经营情况、经营风险、财务风险、核算流程、长短期资金配置等因素，结合大数据技术选择恰当的方式制定资金计划。</p> <p>(3) 执行资金计划 银行授信：能够根据公司的资金需求、计划情况和筹资相关管理制度执行银行授信筹资。包括向银行递交所需的各类资料、跟进业务进度并进行合同的签定，追踪资金到位情况、实施贷后管理等。 融资租赁：能够根据公司的资金需求、计划情况和筹资相关管理制度执行不同类型的融资租赁筹资。 债券融资：能够根据公司的资金需求、计划情况和筹资相关管理制度执行不同类型的债券融资。 股权融资：能够根据公司的资金需求、计划情况和筹资相关管理制度执行不同类型的股权融资。如 IPO、吸收直接投资、非公开发行股票等。</p> <p>(4) 融资绩效考核。能够根据公司的筹资相关管理制度和执行结果对融资结果进行绩效考核。</p>	系统自动评分
采购业务及财税技能	<p>(1) 采购计划立项 结合大数据技术了解企业采购业务背景、场景。包括公司制定计划的方式、组织架构、相关审批流程、市场行情、历史资料、经营发展规划及其他各模块的相关业务场景等。 通过安全库存量、保险储备量、生产、销售计划等等掌握采购计划制定。</p> <p>(2) 供应商管理 结合大数据技术掌握对供应商档案、供应商制度、合格供应商准入、筛选、考评分级、结算方式、账龄等管理，了解如何结合资金需求计划规划供应商支付策略。</p> <p>(3) 采购项目执行 结合大数据技术掌握零星采购、集中采购、进口采购、委托加工等采购执行流程，应用大数据技术学会如何询价、报价、比质比价，采购合同涉及哪些法律法规、陷阱，应如何对采购合同进行审批、如何选择最经济的订货；熟练掌握公开招标、邀请招标等几种招标流程，熟悉招投标法、政府采购法，学会如何制作标书、如何进行投标、如何议标、如何控制成本等等；能够对外贸的处理流程、核算流程、汇率换算控制成本、国际信用证的结算方式等等熟练掌握；</p> <p>(4) 存货库存管理 熟练掌握验收入库流程、合理库存管控等。</p>	系统自动评分
生产业务及财税技能	<p>(1) 生产计划 了解生产计划的制定，结合大数据技术根据生产能力分析表、日均产量分析表、生产订单制定月度排产计划、结合生产工艺单耗表做出物料需求计划、进行生产订单成本测算等。</p> <p>(2) 领料业务及成本核算 能根据排产计划安排领料，填写领料单、掌握直接材料分配、直接人工分配、制造费用分配、辅助费用分配、核算流程，能按照要求准确计算各产品成本等。</p> <p>(3) 工资业务 了解薪酬制度的制定，能够按照工资业务相关制度计提工资、社保、公积金、计提发放年终奖、发放工资、缴纳社保和公积金，能按照相关政策规定进行个税申报和缴纳等。</p>	系统自动评分

销售业务及财税技能	<p>(1) 销售计划</p> <p>结合大数据技术了解企业销售业务背景、场景。包括客户管理制度，赊销管理制度，客户档案，组织架构、市场分析报告等。</p> <p>结合大数据技术及各类方法通过销量预测，价格测算，预测企业下一年的销量，制定考核价，制定年度营销计划等。</p> <p>(2) 客户管理</p> <p>熟练掌握客户分级管理，客户资信管理，客户赊销管理，客户考评管理等。</p> <p>(3) 销售执行</p> <p>熟练掌握各种销售核算场景，赊销方式销售核算、现金结算方式销售核算、预收款方式结算、视同销售核算、商业折扣核算、现金折扣核算、技术服务核算、租赁收入核算、以物易物核算、材料销售核算、销售折让核算、委托代销商品核算、租赁房屋核算、不征税收入核算、出口销售核算、销售成本核算。同时掌握坏账的核算，销售费用核算，合同返利管理，产品售后管理，了解投诉流程以及掌握销售退回管理等。</p> <p>(4) 销售绩效</p> <p>了解企业的营销绩效考核方案，熟练运用该方案对营销部进行绩效考核。</p>	系统自动评分
投资业务及财税技能	<p>(1) 投资业务背景和条件：结合大数据技术应用于公司战略、商业模式、投资预算、市场分析、可研报告、项目立项、项目审批、项目执行、项目结算等。</p> <p>(2) 投资业务场景：固定资产投资、无形资产投资、股权投资、财务投资、核算流程等。</p>	系统自动评分
分配业务及财税技能	<p>分配业务场景：利润表的计算、所得税费用、所得税调整事项、利润分配、核算流程、报表分析等，并结合大数据技术对股利政策等分配业务场景进行决策。</p>	系统自动评分
合计		100

七、赛点提供的设施设备仪器清单

1. 赛场

竞赛分别按参赛人数设同等台位，台位通过抽签决定。

机房 1-8 间，每间机房配置计算机 40 台，配置备用机 4 台。

2. 竞赛使用设备、用具及软件

竞赛在广域网环境下进行，采用最新版谷歌浏览器。业财税融合暨大数据管

理会计应用能力竞赛平台地址：<http://racegz.chinazdap.com>，采用谷歌浏览器。

业财税数字化场景应用技能竞赛环节平台网址：<http://racesl.chinazdap.com>。

赛场每台位配置单屏计算机 1 台、保障网络畅通，系统预装搜狗拼音、五笔等输入法，电脑桌面上创建竞赛平台快捷方式。草稿纸若干，笔若干，现场教案撰写环节赛场提供参考用书 1 本。

3. 竞赛环境

(1) 竞赛机要求：操作系统 Windows7 或更高版本，CPU 双核、主频 2.2Ghz 及以上，内存不低于 8G 以上，屏幕分辨率 1600*900 及以上，Ms Office 或者 wps，搜狗拼音输入法和搜狗五笔输入法。

(2) 网络要求：对等网络，上传不低于 100M 带宽，建议千兆网络，内网硬件千兆。

(3) 采用统一的杀毒软件对服务器进行防毒保护。屏蔽竞赛现场使用的电脑 USB 接口。

(4) 采用双路供电安全保障；利用 UPS 防止现场因突然断电导致的系统数据丢失，额定功率：3KVA，后备时间：3.5 小时，电池类型：输出电压 230V±5%V。

(5) 谷歌浏览器最新版（86.0.4240.75），谷歌浏览器官方下载地址：<https://www.google.cn/chrome/>

(6) 竞赛当天准备事项：裁判休息室：需要有电脑显示实时成绩；保密室：需要有电脑、打印机；带队老师休息室：需要要大屏显示实时成绩；每个考生桌上准备笔，草稿纸和水。

备注：具体设备由赛点提供。

八、选手须知

1. 选手自带工（量）具及材料清单

参赛选手请携带无存储功能的计算器 1 个。其他电子设备、通讯设备及资料等不允许带入竞赛场地。

2. 主要技术规范及要求

竞赛以现行的企业会计准则体系、会计基本操作规范和 1+X 业财税融合成本管控职业技能等级证书标准及 1+X 业财税融合大数据投融资分析职业技能等级证书标准为依据，模拟企业财务各任务，完成企业经济业务和决策。

3. 选手注意事项

1. 本竞赛为两个子赛项，每个子赛项包含两个环节专业技能操作任务，分别在一天内的上午场和下午场中进行。

(1) 第一天：下午，报到。报到时参赛选手应提供身份证明材料。包括身份证复印件、在职在编教师提交住房公积金证明、签订合同或劳务派遣教师提供正式合同和交纳社保证明，企业兼职教师提交正式合同复印件。

(2) 第二天：上午和下午进行专业技能操作竞赛。参赛教师随机抽取考场号，并凭考场号到指定位置抽取座位号，参赛教师对号入座参加竞赛。

2. 所有参赛教师应于比赛开始时间提前 30 分钟抵达赛场检录处，凭参赛证、身份证检录，按要求入场，证件不齐不得入场。参赛选手检录抽签后，持抽

签号进入候考室等待，不得擅自离开，否则视为弃权或自动结束比赛。参赛选手应按抽签结果和有关要求在相应位置就坐，竞赛台位通过抽签决定。

3. 参赛教师进入赛场后有 15 分钟准备时间，请参赛教师检查竞赛设备是否完好。裁判长发出开赛号令后，正式开始比赛，竞赛连续进行，中途休息和上厕所时间均计算在总时间内，不得中途退场。迟到 15 分钟的参赛教师不得入场，取消参赛资格。竞赛时间终了前 15 分钟，裁判长将发出时间提醒，竞赛时间到，裁判长发出竞赛结束号令后，应立即终止所有操作。

4. 在竞赛过程中参赛选手如有疑问、遇设备或软件等故障、身体不适等情况，应举手示意。确因软件或硬件故障致使操作无法继续的，经裁判长确认，予以启用备用计算机。

5. 参赛教师应独立完成竞赛内容，不得与其他选手进行交流，否则视同作弊，取消参赛资格。如有较严重的违规、违纪、舞弊等现象，裁判组裁定后有权决定是否取消竞赛成绩。

6. 竞赛时间终了，参赛选手应全体起立，结束操作，并将资料和工具整齐摆放在操作平台上，经工作人员清点后，方可离开赛场。离开赛场时不得带走任何资料。

7. 在竞赛期间，未经组委会的批准，参赛选手不得接受其他单位和个人进行的与竞赛内容相关的采访，参赛选手不得将竞赛的相关信息私自公布。

8. 所有选手在赛后必须参加闭幕式，如有特殊情况确实无法参加，应向领队说明情况，由领队向赛点学校提出书面申请，并报竞赛组委会办公室备案。

4. 竞赛直播

1. 赛点提供全程无盲点录像。
2. 可在赛点指定区域通过网络监控观摩比赛。

九、竞赛业务范围及样题

见附件

子赛项一：

附件1-1：

1. 业财税融合技能竞赛专业技能操作环节

竞赛业务范围

(1) 货币资金：库存现金核算及清查；银行存款核算与核对；其他货币资金的核算等。

(2) 应收及预付款项：应收票据、应收账款、预付账款和其他应收款、应收股利、应收利息、长期应收款的核算；应收款项的减值等。

(3) 金融资产：交易性金融资产；债权投资；其他权益工具投资、其他债权投资等。

(4) 存货：存货的收入、发出进行核算；存货清查；存货减值等。

(5) 租赁、或有事项的确认和计量等。

(6) 合同资产、合同负债、合同履约成本等。

(7) 长期股权投资：长期股权投资成本法的核算；长期股权投资权益法的核算；长期股权投资减值等。

(8) 固定资产和投资性房地产：固定资产增加、减少、折旧的核算；固定资产后续支出的核算；固定资产清查；固定资产减值；投资性房地产的取得、后续计量及处置的核算等。

(9) 无形资产：无形资产的取得、摊销及处置的核算；无形资产减值等。

(10) 其他资产的核算等。

(11) 流动负债：短期借款的核算；应付及预收款项的核算；应付职工薪酬的核算；应交税费的核算；应付股利、应付利息及其他应付款的核算等。

(12) 长期负债：长期借款的核算；应付债券的核算；长期应付款的核算等。

(13) 债务重组的核算。

(14) 非货币性资产交换的核算。

(15) 持有待售资产的核算、持有待售的非流动资产、处置组和终止经营等。

(16) 所有者权益的核算：投入资本的核算；直接计入所有者权益利得与损失的核算；其他综合收益的核算；留存收益的核算等。

(17) 收入：销售商品收入的核算；提供劳务收入的核算；让渡资产使用权收入的核算等。

(18) 资产处置损益。

(19) 费用：营业成本的核算；税金及附加的核算；期间费用的核算等。

(20) 产品成本核算：要素费用进行归集和分配；生产费用在完工产品和在产品之间进行归集和分配；产品生产成本的计算，包括品种法、分步法、分批法三种方法等。

(21) 利润：营业外收入、营业外支出的核算；所得税费用的核算；本年利润结转和利润分配的核算等。

(22) 财务会计报告：编制资产负债表、编制利润表、现金流量表的编制等。

(23) 企业会计制度设计及小企业内部控制。按照相关会计法规和小企业内部控制规范的原理，设计企业的会计岗位、进行会计岗位职责划分、设计会计科目、设计会计凭证、设计会计账簿、设计会计处理流程和具体方法等。

(24) 税费计算与申报：增值税、消费税、企业所得税、个人所得税、房产

税、车船税、土地使用税等。

(25) 税务筹划核算与分析等。

(25)能正确运用中德安普金融大数据中心接口包采集符合业务需求的数据等。

(26) 能正确运用 Python 语言编写符合业务需求的简单 Python 程序。

(27) 财经法规与会计职业道德：票据法、会计法律、支付结算法律和税法。

(所有法律、法规、制度、指引、指南截止时间为 2022 年 9 月 30 日)

附件1-2：

2. 业财税数字化场景应用专业技能操作环节竞赛业务范围

1. 筹资业务及财税技能：

(1) 测算资金缺口

结合大数据技术了解企业融资业务背景及场景。包括公司组织架构及业务定位、经营业绩指标、发展规划等。

利用全面预算、销售收入百分比法、高低点法、线性回归法等各类方法对资金缺口进行预算。

(2)制定资金计划。结合资金需求，结合大数据技术对公司的生产经营情况、经营风险、财务风险、核算流程、长短期资金配置等因素，结合大数据技术选择恰当的方式制定资金计划。

(3) 执行资金计划

银行授信：能够根据公司的资金需求、计划情况和筹资相关管理制度执行银行授信筹资。包括向银行递交所需的各类资料、跟进业务进度并进行合同的签定，追踪资金到位情况、实施贷后管理等。

融资租赁：能够根据公司的资金需求、计划情况和筹资相关管理制度执行不同类型的融资租赁筹资。

债券融资：能够根据公司的资金需求、计划情况和筹资相关管理制度执行不同类型的债券融资。

股权融资：能够根据公司的资金需求、计划情况和筹资相关管理制度执行不同类型的股权融资。如 IPO、吸收直接投资、非公开发行股票等。

(4) 融资绩效考核。能够根据公司的筹资相关管理制度和执行结果对融资结果进行绩效考核。

2. 采购业务及财税技能：

(1) 采购计划立项

结合大数据技术了解企业采购业务背景、场景。包括公司制定计划的方式、组织架构、相关审批流程、市场行情、历史资料、经营发展规划及其他各模块的相关业务场景等。

通过安全库存量、保险储备量、生产、销售计划等等掌握采购计划制定。

(2) 供应商管理

结合大数据技术掌握对供应商档案、供应商制度、合格供应商准入、筛选、考评分级、结算方式、账龄等管理，了解如何结合资金需求计划规划供应商支付策略。

(3) 采购项目执行

结合大数据技术掌握零星采购、集中采购、进口采购、委托加工等采购执行流程，应用大数据技术学会如何询价、报价、比质比价，采购合同涉及哪些法律

法规、陷阱，应如何对采购合同进行审批、如何选择最经济的订货；熟练掌握公开招标、邀请招标等几种招标流程，熟悉招投标法、政府采购法，学会如何制作标书、如何进行投标、如何议标、如何控制成本等等；能够对外贸的处理流程、核算流程、汇率换算控制成本、国际信用证的结算方式等等熟练掌握；

(4) 存货库存管理

熟练掌握验收入库流程、合理库存管控等。

3. 生产业务及财税技能：

(1) 生产计划

了解生产计划的制定，结合大数据技术根据生产能力分析表、日均产量分析表、生产订单制定月度排产计划、结合生产工艺单耗表做出物料需求计划、进行生产订单成本测算等。

(2) 领料业务及成本核算

能根据排产计划安排领料，填写领料单、掌握直接材料分配、直接人工分配、制造费用分配、辅助费用分配、核算流程，能按照要求准确计算各产品成本等。

(3) 工资业务

了解薪酬制度的制定，能够按照工资业务相关制度计提工资、社保、公积金、计提发放年终奖、发放工资、缴纳社保和公积金，能按照相关政策规定进行个税申报和缴纳等。

4. 销售业务及财税技能：

(1) 销售计划

结合大数据技术了解企业销售业务背景、场景。包括客户管理制度，赊销管理制度，客户档案，组织架构、市场分析报告等。

结合大数据技术及各类方法通过销量预测，价格测算，预测企业下一年的销量，制定考核价，制定年度营销计划等。

(2) 客户管理

熟练掌握客户分级管理，客户资信管理，客户赊销管理，客户考评管理等。

(3) 销售执行

熟练掌握各种销售核算场景，赊销方式销售核算、现金结算方式销售核算、预收款方式结算、视同销售核算、商业折扣核算、现金折扣核算、技术服务核算、租赁收入核算、以物易物核算、材料销售核算、销售折让核算、委托代销商品核算、租赁房屋核算、不征税收入核算、出口销售核算、销售成本核算。同时掌握坏账的核算，销售费用核算，合同返利管理，产品售后管理，了解投诉流程以及掌握销售退回管理等。

(4) 销售绩效

了解企业的营销绩效考核方案，熟练运用该方案对营销部进行绩效考核。

5. 投资业务及财税技能：

(1) 投资业务背景和条件：结合大数据技术应用于公司战略、商业模式、投资预算、市场分析、可研报告、项目立项、项目审批、项目执行、项目结算等。

(2) 投资业务场景：固定资产投资、无形资产投资、股权投资、财务投资、核算流程等。

6. 分配业务及财税技能：

分配业务场景：利润表的计算、所得税费用、所得税调整事项、利润分配、核算流程、报表分析等，并结合大数据技术对股利政策等分配业务场景进行决策。

子赛项二：

附件2-1：

1. 大数据管理会计应用能力专业技能操作环节竞赛业务范围

(1) 项目投资决策分析：以企业战略为导向，通过定性、定量分析，做出项目投资决策。采用的方法有 PEST 分析、SWOT 分析及贴现的现金流量法（现金流量估算、净现值法、现值指数法、内含报酬率法等）等。

(2) 筹资决策分析：预测资金需要量（销售百分比法、资金习性分析法等），拟定筹资方案，计算资本成本（债务资本成本计算、权益资本成本计算、加权平均资本成本计算等），选择最优筹资方案等。

(3) 运用大数据技术对销售预算进行编制：在销售预测的基础上，结合企业战略目标，完成销售预算的编制等。

(4) 成本预算的编制：预算编制的方法有零基预算法、弹性预算法、滚动预算法等。

(5) 运用大数据技术对财务预算进行编制：现金预算的编制、预计利润表的编制、预计资产负债表的编制等。

(6) 产品成本的计算与分析：采用作业成本法计算产品（服务）成本，将计算的当期实际作业成本与预算作业成本及以前会计期作业成本进行比较，分析形成差异的原因等。

(7) 保本点的预测：单一品种、多品种的保本预测等。

(8) 保利点的预测：预测保利点，分析相关因素变动对实现目标利润的影响等。

(9) 边际分析：计算安全边际量、安全边际率等指标，分析判断企业经营安全程度等。

(10) 利润敏感性分析：分析单价、单位变动成本、销售量、固定成本的变动对利润的影响等。

(11) 平衡计分卡的应用：计算平衡计分卡中有关财务指标，采用杜邦分析法进行财务综合分析，采用因素分析法进行财务指标变动原因分析，并对企业层面、部门层面进行绩效考评等。

(12) 责任会计、业绩评价。

(13) 标准成本法、成本管控。

(14) 营运资金管理策略：现金管理、应收款项管理、存货管理、短期债务管理等。

(15) 管理会计信息报告的编制：编制经营层信息报告、业务层信息报告等。

(16) EXCEL 在财务管理中的应用。

(17) 能正确运用中德安普金融大数据中心采集债券市场利率、贷款利率和汇率等数据。

(18) 能对支持 Python 数据接口的数据平台采集实时数据等。

(19) 通过 Python 可视化技能，实现对提供数据的可视化表达。

附件2-2：

2. 业财税数字化场景应用技能竞赛专业技能操作环节竞赛

业务范围

1. 筹资业务及财税技能：

(1) 测算资金缺口

结合大数据技术了解企业融资业务背景及场景。包括公司组织架构及业务定位、经营业绩指标、发展规划等。

利用全面预算、销售收入百分比法、高低点法、线性回归法等各类方法对资金缺口进行预算。

(2) 制定资金计划。结合资金需求，结合大数据技术对公司的生产经营情况、经营风险、财务风险、核算流程、长短期资金配置等因素，结合大数据技术选择恰当的方式制定资金计划。

(3) 执行资金计划

银行授信：能够根据公司的资金需求、计划情况和筹资相关管理制度执行银行授信筹资。包括向银行递交所需的各类资料、跟进业务进度并进行合同的签定，追踪资金到位情况、实施贷后管理等。

融资租赁：能够根据公司的资金需求、计划情况和筹资相关管理制度执行不同类型的融资租赁筹资。

债券融资：能够根据公司的资金需求、计划情况和筹资相关管理制度执行不同类型的债券融资。

股权融资：能够根据公司的资金需求、计划情况和筹资相关管理制度执行不同类型的股权融资。如 IPO、吸收直接投资、非公开发行股票等。

(4) 融资绩效考核。能够根据公司的筹资相关管理制度和执行结果对融资结果进行绩效考核。

2. 采购业务及财税技能：

(1) 采购计划立项

结合大数据技术了解企业采购业务背景、场景。包括公司制定计划的方式、组织架构、相关审批流程、市场行情、历史资料、经营发展规划及其他各模块的相关业务场景等。

通过安全库存量、保险储备量、生产、核算流程、销售计划等等掌握采购计划制定。

(2) 供应商管理

结合大数据技术掌握对供应商档案、供应商制度、合格供应商准入、筛选、考评分级、结算方式、账龄等管理，了解如何结合资金需求计划规划供应商支付策略。

(3) 采购项目执行

结合大数据技术掌握零星采购、集中采购、进口采购、委托加工等采购执行流程，应用大数据技术学会如何询价、报价、比质比价，采购合同涉及哪些法律法规、陷阱，应如何对采购合同进行审批、如何选择最经济的订货；熟练掌握公开招标、邀请招标等几种招标流程，熟悉招投标法、政府采购法，学会如何制作标书、如何进行投标、如何议标、如何控制成本等等；能够对外贸的处理流程、核算流程、汇率换算控制成本、国际信用证的结算方式等等熟练掌握；

(4) 存货库存管理

熟练掌握验收入库流程、合理库存管控等。

3. 生产业务及财税技能：

(1) 生产计划

了解生产计划的制定，结合大数据技术根据生产能力分析表、日均产量分析表、生产订单制定月度排产计划、结合生产工艺单耗表做出物料需求计划、进行生产订单成本测算等。

(2) 领料业务及成本核算

能根据排产计划安排领料，填写领料单、掌握直接材料分配、直接人工分配、制造费用分配、辅助费用分配、核算流程，能按照要求准确计算各产品成本等。

(3) 工资业务

了解薪酬制度的制定，能够按照工资业务相关制度计提工资、社保、公积金、计提发放年终奖、发放工资、缴纳社保和公积金，能按照相关政策规定进行个税申报和缴纳等。

4. 销售业务及财税技能：

(1) 销售计划

结合大数据技术了解企业销售业务背景、场景。包括客户管理制度，赊销管理制度，客户档案，组织架构、市场分析报告等。

结合大数据技术及各类方法通过销量预测，价格测算，预测企业下一年的销量，制定考核价，制定年度营销计划等。

(2) 客户管理

熟练掌握客户分级管理，客户资信管理，客户赊销管理，客户考评管理等。

(3) 销售执行

熟练掌握各种销售核算场景，赊销方式销售核算、现金结算方式销售核算、预收款方式结算、视同销售核算、商业折扣核算、现金折扣核算、技术服务核算、租赁收入核算、以物易物核算、材料销售核算、销售折让核算、委托代销商品核算、租赁房屋核算、不征税收入核算、出口销售核算、销售成本核算。同时掌握坏账的核算，销售费用核算，合同返利管理，产品售后管理，了解投诉流程以及掌握销售退回管理等。

(4) 销售绩效

了解企业的营销绩效考核方案，熟练运用该方案对营销部进行绩效考核。

5. 投资业务及财税技能：

(1) 投资业务背景和条件：结合大数据技术应用于公司战略、商业模式、投资预算、市场分析、可研报告、项目立项、项目审批、项目执行、项目结算等。

(2) 投资业务场景：固定资产投资、无形资产投资、股权投资、财务投资、核算流程等。

6. 分配业务及财税技能：

分配业务场景：利润表的计算、所得税费用、所得税调整事项、利润分配、核算流程、报表分析等，并结合大数据技术对股利政策等分配业务场景进行决策。

附件 3:

2023 年度“楚怡杯”湖南省职业院校技能竞赛教师技能竞赛高职高专组业财税融合暨大数据管理会计应用

能力赛项

(样题)

【时量：300 分钟】

竞赛 试题

工位号：_____

注意事项

1. 参赛教师进入赛场后有 15 分钟准备时间，请参赛教师检查竞赛设备是否完好。裁判长发出开赛号令后，正式开始比赛，竞赛连续进行，中途休息和如厕时间均计算在总时间内，不得中途退场。迟到 15 分钟的参赛教师不得入场，取消参赛资格。竞赛时间終了前 15 分钟，裁判长将发出时间提醒，竞赛时间到，裁判长发出竞赛结束号令后，应立即终止所有操作。

2. 在竞赛过程中参赛选手如有疑问、遇设备或软件等故障、身体不适等情况，应举手示意。确因软件或硬件故障致使操作无法继续的，经裁判长确认，予以启用备用计算机。

3. 参赛教师应独立完成竞赛内容，不得与其他选手进行交流，否则视同作弊，取消参赛资格。如有较严重的违规、违纪、舞弊等现象，裁判组裁定后有权决定是否取消竞赛成绩。

4. 竞赛时间終了，参赛选手应全体起立，结束操作，并将资料和工具整齐摆放在操作平台上，经工作人员清点后，方可离开赛场。离开赛场时不得带走任何资料。

2023 年度“楚怡杯”湖南省职业院校技能竞赛教师技能竞赛

业财税融合专业技能操作竞赛

(样卷)

一、背景资料

公司名称：安徽通畅电器制造有限公司

企业统一社会信用代码：91340202M28NG64017

公司成立日期：2014/12/10

公司法人：戚光阳

公司性质：工业企业（一般纳税人）

公司地址、电话：安徽省合肥市蜀山区天智路 180 号 0551-39438610

公司开户行、账号：中国银行蜀山区支行 801251414314

公司注册资本：3000 万

公司经营范围：从事空调、洗衣机及其他电器的生产与销售。

1、公司主要部门员工：

序号	部门	职位	姓名	序号	部门	职位	姓名
1	总经办	总经理	戚光阳	29	销售部	业务员	廖静
2		副总经理	陈娇姣	30		业务员	刘佳佳
3		后勤主管	郭思琪	31		业务员	谭志茹
4	行政部	主管	范玉洁	32		业务员	石乃恩
5		人事	陈曦	33		业务员	崔杰
6		文员	文殊	34		业务员	谭可欣
7	采购部	主管	汤浩文	35		业务员	黄佳
8		采购员	唐茜	36	主管	王吴越	
9		采购员	周蹲	37	工人	李志文	
10	仓管部	采购员	王志英	38	工人	百亿	
11		主管	张智尧	39	工人	黄菲	
12		仓管员	周瑞	40	工人	邹子洋	
13		仓管员	彭晓宇	41	工人	陈豪	
14	财务部	仓管员	温启娇	42	工人	蒋薪金	
15		业财税融合总监	蔡小鑫	43		刘博华	
16		财务主管	谭淇月	44	工人	刘海涛	

17	销售部	成本会计	谭欣	45		工人	金城
18		税务会计	舒红	46		工人	梁文静
19		业务会计	张靖宇	47		工人	田宝玉
20		出纳	程子涵	48		工人	余裕
21		主管	张章贡	49		工人	易迁
22		业务员	谢思潇	50		工人	谢志伟
23		业务员	黄成龙	51		工人	田丹
24		业务员	吴思司	52		工人	黎星
25		业务员	彭华	53		工人	熊司庆
26		业务员	刘毅	54		工人	黄丽娟
27		业务员	张玉玲	55		工人	胡小艺
28		业务员	张龙				

2、公司客户往来信息：

公司名称	税号	地址、电话	开户行及账号
安徽清探商贸有限公司	91340147F7T0G21458	安徽省合肥市瑶海区胜利路 108 号 0551-65962512	中国农业银行瑶海区支行 18010553492701
合肥钛钢科技有限公司	913404689ML164U270	安徽省合肥市包河区阳光路 78 号 0551-55358171	中国工商银行包河区支行 1901018465901124742

二、主要会计政策

1、会计准则

执行《企业会计准则》。

2、应收款项

采用备抵法核算坏账损失，坏账发生时，冲销原已计提的坏账准备。坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。按账龄分析法，每年年末计提坏账准备，并计入当期损益。计提办法：

时间	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%
1-2 年（含 2 年）	10.00%
2-3 年（含 3 年）	20.00%
3 年以上	50.00%

3、存货

原材料按先进先出法、库存商品、在产品均按实际成本法核算，发出存货时采用月末一次加权法核算，低值易耗品领用采用一次转销法核算。

4、固定资产

固定资产按历史成本计价，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法计提折旧，会计与税法一致，各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

序号	名称	部门	使用日期	摊销年限	原值
1	房屋 1	生产部门	2014 年 12 月	20	2,400,000.00
2	房屋 2	生产部门	2014 年 12 月	20	2,500,000.00
3	机器设备	生产部门	2014 年 12 月	10	1,000,000.00
4	生产线	生产部门	2014 年 12 月	10	300,000.00
5	监控机	生产部门	2014 年 12 月	3	20,000.00
6	电脑	生产部门	2014 年 12 月	3	50,000.00
7	空调	生产部门	2014 年 12 月	3	50,000.00
8	安防设备	生产部门	2014 年 12 月	3	70,000.00
9	清洁机	生产部门	2014 年 12 月	3	50,000.00
生产部门合计					6,440,000.00
10	电脑	销售部门	2014 年 12 月	3	50,000.00
销售部门合计					50,000.00
11	货车	管理部门	2014 年 12 月	4	450,000.00
12	电脑	管理部门	2014 年 12 月	3	50,000.00
13	空调	管理部门	2014 年 12 月	3	30,000.00
14	打印机	管理部门	2014 年 12 月	3	30,000.00
管理部门合计					560,000.00
固定资产总计					7,050,000.00

5、无形资产

按直线法进行摊销，摊销年限如下表：

序号	名称	部门	取得日期	摊销年限	原值
1	土地使用权	管理部门	2014 年 12 月	40	5,000,000.00
2	财务软件	管理部门	2014 年 12 月	5	50,000.00
3	专利权 W-02	管理部门	2021 年 1 月	10	1,400,000.00
4	商标权	管理部门	2021 年 1 月	10	1,500,000.00
合计					7,950,000.00

6、投资性房地产

采用成本模式对投资性房地产进行计量。

7、盈余公积

为简化起见，不计提盈余公积。

8、主要税种及税率

除增值税 13%确定外，其他税率由大数据技术抓取而得。

9、成本核算

生产滚筒式洗衣机与搅拌式洗衣机这两种产品，两种产品属于单步骤生产，根据生产特点和管理要求，两种产品均采用品种法计算产品成本。

各生产费用的分配方法

(1) “制造费用”核算基本生产车间发生的间接费用，按滚筒式洗衣机与搅拌式洗衣机两种产品的生产工时比例分配制造费用。

(2) 生产两种产品共同耗用的车间生产工人工资、社会保险费、公积金，按两种产品的实际生产工时比例进行分配。

(3) 产品成本按约当产量法在滚筒式洗衣机与搅拌式洗衣机的完工产品与月末在产品之间分配生产费用，原材料一次性投入，完工率为 50%。

(4) 成本计算单下设“直接材料”“直接人工”“制造费用”三个成本项目

公司 4 月相关成本资料如下：

生产部统计的生产工时情况如下：

产品名称	生产工时（小时）
滚筒式洗衣机	7000.00
搅拌式洗衣机	6000.00

本月生产数量如下（单位：台）：

序号	产品名称	月初在产品数量	本月投产数量	本月完工产品数量	月末在产品数量
1	滚筒式洗衣机	800	400	450	330
2	搅拌式洗衣机	900	500	600	350

本月初库存商品成本如下（单位：元）：

序号	产品名称	月初产成品数量（台）	月初产成品单价	月初产成品总成本
1	滚筒式洗衣机	800	4000.00	3200000.00
2	搅拌式洗衣机	900	4500.00	4050000.00
3	波轮式洗衣机	500	6000.00	3000000.00

三、作答要求

除题目特殊说明外，数值四舍五入保留两位小数，比率填百分数，百分数四舍五入精确到 0.01%，数字填写不使用千分符号；大数据相关题目与 Python 大数据抓取保持一致，表格/填空中不填写计算过程和计量单位，只填写结果。

四、竞赛任务

任务 1：2022 年 4 月 01 日，公司收到合肥市科技局拨付的科技研发专项补助资金。（记字 01 号）

任务 2：2022 年 4 月 02 日，安徽通畅电器制造有限公司以其持有的一批库存商品滚筒式洗衣机交换安徽格力开发有限公司的一台中央空调，并将换入的中央空调作为固定资产核算，假定该非货币性资产交换具有商业实质。（记字 02 号）

任务 3：2022 年 4 月 08 日，从证券交易所购入中国安宝股份一项股权投资组合，准备长期持有，款项从证券专户支付。（记字 03 号）

任务 4：2022 年 4 月 08 日，通过二级市场出售惠而浦中国变频科技公司股票，每股售价为 14.80 元（手续费不考虑）。（该股票为 2021 年 12 月 06 日以每股 15.50 元购入，购入时支付手续费 1600.00 元，公司将其划分为交易性金融资产。2022 年 3 月 31 日，该股票价格每股 14.50 元，已确认公允价值变动。）（记字 04 号）

任务 5：2022 年 4 月 10 日，按面值发行分期付息、到期还本的公司债券 1 万张。该债券每张面值为 100 元，另支付发行手续费 50000 元。（记字 05 号）

任务 6：2022 年 4 月 10 日，发放上月工资。（记字 06 号）

任务 7：2022 年 4 月 10 日，缴纳上月社会保险费及住房公积金。（记字 07 号）

任务 8：2022 年 4 月 11 日，缴纳上月税费。（记字 08 号）

任务 9: 2022 年 4 月 13 日, 因公司技术受限, 现委托安徽钢钛工程有限公司生产滚筒式洗衣机一批, 合同约定支付材料总价 10% 的加工费, 发出原材料。
(记字 09 号)

任务 10: 2022 年 4 月 13 日, 缴纳并分配水电费。(记字 10 号)

任务 11: 2022 年 4 月 15 日, 请运用大数据技术抓取发放福利计提表, 并以自产产品作为各部门优秀员工福利。(记字 11 号)

任务 12: 2022 年 4 月 16 日, 销售给安徽清探商贸有限公司搅拌式洗衣机一批, 款项存入银行, 请开具增值税专用发票。

任务 13: 2022 年 4 月 16 日, 发放优秀员工福利, 确认收入。(记字 12 号)

任务 14: 2022 年 4 月 16 日, 销售给安徽清探商贸有限公司搅拌式洗衣机一批, 款项存入银行。(记字 13 号)

任务 15: 2022 年 4 月 21 日, 支付委托加工物资手续费(记字 14 号)

任务 16: 2022 年 4 月 22 日, 销售给合肥钛钢科技有限公司的滚筒式洗衣机存。

任务 17: 2022 年 4 月 22 日, 销售给合肥钛钢科技有限公司的滚筒式洗衣机。
(记字 15 号)

任务 18: 公司的张智尧经理经常去郊区谈业务, 由于距离较远, 中午来不急回到公司就餐, 按照公司规定每顿补贴 20 元, 4 月份合计补贴 200 元。(记字 16 号)

任务 19: 2022 年 4 月 29 日签订商标协议, 将一项商标出售, 未计提减值准备, 已开出增值税专用发票。款项已经存入银行, 不考虑其他因素。(记字 17 号)

任务 20: 2022 年 4 月 29 日, 生产车间领用原材料。(记字 18 号)

任务 21: 2022 年 4 月 29 日, 计提本月工资, 计算并填写职工薪酬分配表。
(记字 19 号)

任务 22: 2022 年 4 月 29 日, 计提本月社会保险费, 计算并填写社会保险费分配。(记字 20 号)

任务 23: 2022 年 4 月 29 日, 计提本月住房公积金, 计算并填写住房公积金分配表。(记字 21 号)

任务 24: 2022 年 4 月 29 日, 计提本月固定资产折旧。(记字 22 号)

任务 25: 2022 年 4 月 29 日, 摊销无形资产 (记字 23 号)

任务 26: 2022 年 4 月 29 日, 结转制造费用, 计算并填写制造费用分配表。
(记字 24 号)

任务 27: 2022 年 4 月 29 日, 本月完工产品入库, 计算并填写完工产品成本表。(记字 25 号)

任务 28: 2022 年 4 月 29 日, 结转本月产品销售成本。(记字 26 号)

任务 29: 2022 年 4 月 29 日, 计算并结转本月未交增值税 (记字 27 号)

任务 30: 2022 年 4 月 29 日, 运用大数据技术抓取税率, 计提本月城市维护建设税及教育附加费等。(记字 28 号)

任务 31: 2022 年 4 月 29 日, 计算并计提企业所得税。(记字 29 号)

任务 32: 2022 年 4 月 30 日, 结转损益类 (收入利得) 账户。(记字 30 号)

任务 33: 2022 年 4 月 30 日, 结转损益类 (费用损失) 账户。(记字 31 号)

任务 34: 请对相关业务进行统一结账处理。

任务 35: 2022 年 4 月 30 日, 请根据该公司业务, 编制本月资产负债表。

任务 36: 2022 年 4 月 30 日, 请根据相关业务, 编制本月利润表。

任务 37: 2022 年 4 月 30 日, 请根据相关业务, 填制增值税申报表 (附件一)

任务 38: 2022 年 4 月 30 日, 请根据相关业务, 填制增值税申报表 (附件二)

任务 39: 2022 年 4 月 30 日, 请根据相关业务、附件一、附件二, 填制增值税申报表 (主表)

任务 40: 税务筹划。

任务 41: 结合本月财报, 并计算财务分析指标。

2023 年度“楚怡杯”湖南省职业院校技能竞赛教师技能竞赛

大数据管理会计应用能力专业技能操作竞赛

(样卷)

一、背景资料

江苏精英机器工程有限公司（以下简称为“本公司”）是一家大型工程机械制造公司，为精英牌装载机产品制造企业。假设 2021 年 12 月公司研发部门自主研发成功一款大吨位装载机，该装载机产品主要运用于国内外各大港口、矿山等。2021 年 12 月公司必须做出是否应该生产该装载机的决策，为此，董事会任命大数据管理会计师，负责相关的数据搜集和测算工作，公司各部门提供的决策相关资料如下：

(1) 销售部门报告资料

项目预计经济寿命为 10 年，每年预计销售量如下表：

年份	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
销量 (台)	60	66	72	78	90	90	78	75	60	30

2023 年销售单价为 100 万元，以后单价将按通货膨胀率为速度上调。

(2) 制造部门报告资料

大吨位装载机项目还需要专门的生产线。生产线的购置成本为 8000 万元，2022 年 1 月 1 日一次性付款购置并开始安装，2022 年 12 月 31 日安装完成、达到预定可使用状态。2023 年 1 月 1 日项目正式投产，生产线的使用寿命为 10 年。

大吨位装载机项目需要独立的生产场地。生产场地可以利用本公司 2022 年 12 月底完工的新厂房，该厂房账面价值为 5000 万元，市场价值为 6000 万元，预计厂房的使用寿命为 40 年。项目终止时，厂房的市场价值预计为 4000 万元。

大吨位装载机变动生产成本最初为每台 60 万元，预计每年变动生产成本将以通货膨胀率为速度上升。

(3) 财务部门报告资料

大吨位装载机项目投资所需 8000 万元通过发行公司债券和普通股融资，比例按可比的工程机械制造行业上市公司平均资本结构进行融资。平均资本结构是指可比上市公司长期债务资本合计与股权资本合计占可比上市公司总资本的比例关系。

公司信用等级为 AA 级，2018 年 1 月 1 日发行期限为 10 年，分年付息，到期还本的债券。本公司及同行业公司无已上市交易的债券。为保证项目正常运转，每年年初需投入运营资本，每年所需运营资本为当年销售收入的 50%。

公司会计政策：厂房按直线法计提折旧，折旧年限为 40 年，净残值为 200 万元。生产线按直线法计提折旧，折旧年限为 10 年，净残值为零。

(4) 其他资料

企业所得税法规定，固定资产按照直线法计算的折旧，准予扣除；公司适用所得税税率为 25%。假定运营现金流在每年年末发生。

二、作答要求

考试时间 180 分钟，总分 100 分。除特别说明外，金额单位为元，数值计算结果四舍五入保留两位小数，比率计算结果填百分数且四舍五入保留至 0.01%，现值系数、终值系数四舍五入保留四位小数，表格中的零值无需填写，填空中零值需要填写；搜索的数据小数位与从大数据中心或 Python 抓取的结果保持一致；表格/填空中计算结果如要求填写计算过程则根据每一步骤四舍五入的结果计算，如不要求填写计算过程则根据连算的最终结果四舍五入；数字填写不使用千分符；单个表格/填空中不填写计算过程和计量单位，只填写结果。

三、竞赛任务

任务 1：请运用 Python 收集 2021 年度工程机械制造行业可比上市公司财务报表数据。（结果与 Python 查询保持一致，接口分别为：balancesheet, income）

证券代码	证券简称	资产总计 (元)	收入总额(元)	非流动负债 (元)	所有者权益 (元)

运行过程：

第一段代码：资产负债表

```
import tushare as ts
```

```

pro = ts.pro_api(' token')

df1=pro.balancesheet(ts_code=' 000680.SZ', start_date=' 20211201', end_date=' 20220631', fields=' ts_code, end_date, total_assets, total_ncl, total_hldr_eqy_inc_min_int')

df2=pro.balancesheet(ts_code=' 000157.SZ', start_date=' 20211201', end_date=' 20220631', fields=' ts_code, end_date, total_assets, total_ncl, total_hldr_eqy_inc_min_int')

df1=df1.append(df2)

df1 = df1[df1.end_date.map(lambda x:x.find(' 12', 4, 6)>=0)]

df1 = df1.drop_duplicates()

df1.to_csv(' balancesheet.csv')

print(df1)
第二段代码： 利润表
import tushare as ts

pro = ts.pro_api(' token')

df1=pro.income(ts_code=' 000680.SZ', start_date=' 20211201', end_date=' 20220631', fields=' ts_code, end_date, total_revenue, revenue')

df2=pro.income(ts_code=' 000157.SZ', start_date=' 20211201', end_date=' 20220631', fields=' ts_code, end_date, total_revenue, revenue')

df1=df1.append(df2)

df1 = df1[df1.end_date.map(lambda x:x.find(' 12', 4, 6)>=0)]

df1 = df1.drop_duplicates()

df1.to_csv(' income.csv')

print(df1)

```

任务 2: 根据可比上市公司的财务报表数据，计算确定可比工程机械制造业上市公司的平均资本结构。(设长期债务和股权的账面价值等于其市场价值)，并据此确定本公司发行债券、股票的融资规模。

证券简称	非流动负债合计	所有者权益合计	企业价值合计
金额（元）			
平均资本结构			

融资总金额_____万元，其中债券融资额_____万元，股票融资额_____万元。

任务 3: 本公司拟采用风险调整法计算债务资本成本，请在大数据中心收集 2017 年末资本市场上市交易的到期日相近的六家企业债券数据和国债数据。

证券代码	名称	到期收益率 (%)	期限 (年)	发行日期	付息日说明	到期日期	债券信用评级

证券代码	名称	到期收益率 (%)	期限 (年)	到期日	票面利率 (%)

任务 4: 请运用风险调整法，计算本公司债券税后资金成本（不考虑债券的发行费用）。

(1) 选择筛选出的若干信用级别与本公司相同的上市的公司债券的到期收益率，并选择与这些公司债券到期日最接近的政府债券到期收益率，计算两个到期收益率的差额为信用风险补偿率。

企业债券名称	上市债券到期日期	上市债券到期收益率 (%)	国债名称	国债到期日期	国债到期收益率	公司债券风险补偿率 (%)
17 咸宁债	2027/7/27		17 国债 18	2027/8/3		
17 张家界	2027/7/24		17 国债 18	2027/8/3		

17 吴国太	2027/8/23		07 国债 13	2027/8/16		
17 平阳债	2027/8/24		07 国债 13	2027/8/16		
G17 沭投 1	2027/9/8		07 国债 13	2027/8/16		
17 柳龙投	2027/9/21		07 国债 13	2027/8/16		
风险补偿率平均值						

(2) 与本公司债券到期日相近的国债利率_____为，公司债券风险补偿率平均值为_____，公司税后债券资金成本为_____。

任务 5: 请在大数据中心收集 10 年期的国债数据。（结果与查询结果保持一致）

证券代码	名称	收盘价 (元)	到期收益率 (%)	期限(年)	到期日	票面利率 (%)

任务 6: 根据 10 年期的国债数据，用算术平均法计算 10 年期国债的平均值，作为资本市场的含时间价值和通货膨胀溢酬的报酬率。

资本市场含时间价值和通货膨胀溢酬的报酬率=

任务 7: 财务大数据分析师编写 Python 程序，利用 tushare 包接口“pro_bar”抓取上证指数自 1995 年 1 月至 2021 年 12 月的年末收盘价。

具体可以参考 A. tushare 的官方文档：<http://tushare.pro/>， B. 图表生成：<https://www.runoob.com/numpy/numpy-matplotlib.html>

1. 将获取的数据保存为 excel 文件，同时要对数据进行清洗，保留的数据顺序为 日期、收盘价，只保存每年 12 月月度数据，

文件名称为“上证指数自 1995 年 1 月至 2021 年 12 月的前复权年末收盘价.xlsx”

2. 编写 python 程序，根据上面文件的数据，在一张图片上生成收盘价的柱状图，大小为 (10, 9)，存储为 PNG 格式；

设置柱状图标题为“上证指数自 1995 年 1 月至 2021 年 12 月的前复权年末收盘价”，字体大小为 13；

任务 8: 计算上证指数 1995 年至 2021 年的年末收盘指数的几何平均收益率，作为股票的市场平均收益率。（结果保留 0.01%）

项目	答案
上证指数几何平均收益率	

任务 9: Python 编程。

(1) 请应用 Python 获取以下公司 2016-2021 年末无复权收盘价。（填写结果与 Python 查询保持一致，接口：monthly）

日期	上证指数 (000001.SH)收盘价	山推股份 (000680.SZ)收盘价	中联重科 (000157.SZ)收盘价

运行过程：

```
例 2: import tushare as ts
pro = ts.pro_api('token')
```

```
ds=pro.monthly(ts_code='000680.SZ', start_date='20161230', end_date='20211231', fields='trade_date,close')
ds=ds[ds.trade_date.map(lambda x:x.find('12',4,6)>=0)]
ds.to_excel('000680.xlsx')
print(ds)
```

```
例 3: import tushare as ts
pro = ts.pro_api('token')
ds=pro.monthly(ts_code='000157.SZ', start_date='20161230', end_date='20211231', fields='trade_date,close')
ds=ds[ds.trade_date.map(lambda x:x.find('12',4,6)>=0)]
ds.to_excel('000680.xlsx')
print(ds)
```

(2) 请根据收盘价，计算市场收益和各公司股票收益率。（结果保留 0.01%）

日期	上证指数市场收益率(x)	山推股份股票收益率(y ₁)	中联重科股票收益率(y ₂)

合计			

(3) 请根据市场收益和各公司股票收益率计算贝塔系数。(结果保留 0.01%)

日期	x^2	xy_1	xy_2
合计			

任务 10: 请利用回归分析法公式计算可比公司平均贝塔系数 (结果保留四位小数)

项目	答案
山推股份的贝塔系数	
中联重科的贝塔系数	
可比公司的平均贝塔系数	

任务 11: 请运用资本资产定价模型, 计算该公司发行股票的资金成本。
股票的资金成本=

任务 12: 请计算本公司的加权资金成本, 作为投资项目评价的折现率。
加权资金成本=

任务 13: 请使用 tushare 工具, 接口: cn_cpi, 搜集 2014-2021 年 12 月的 CPI 指数 (上年同期=100)。

期间	CPI

运行过程:

```
import tushare as ts
pro = ts.pro_api('token')
df = pro.cn_cpi(start_m='201401', end_m='202112')
df = df[df.month.map(lambda x:x.find('12', 4, 6)>=0)]
print(df)
```

任务 14: 请根据居民消费价格指数变动计算 2014-2021 年的通货膨胀率算术平均值, 作为未来 10 年的年通货膨胀率。

量												
项目 净现 值												

任务 16: 请判断是否投资该项目，并说明理由。
是否该投资该项目____，原因_____

2023 年度“楚怡杯”湖南省职业院校技能竞赛教师技 能竞赛 业财税数字化场景应用技能竞赛 (样卷)

一、 公司背景

(一) 公司介绍

中国石油天然气集团有限公司是一家集油气勘探开发和新能源、炼化销售和新材料、支持和服务、资本和金融等业务于一体的综合性国际能源公司；是国有重要骨干企业和中国主要的油气生产商和供应商之一，在国内油气勘探开发中居主导地位，在全球 35 个国家和地区开展油气业务。2021 年，公司在世界 50 家大石油公司综合排名中位居第三，在《财富》杂志全球 500 家大公司排名中位居第四。

中石油胜立石油有限公司是中国石油天然气集团有限公司炼化销售板块的子公司，2001 年 6 月 25 日经国务院批准在扬州地区建设的一座加工原油的炼油公司。公司的产品如下：高密度聚乙烯、线性低密度聚乙烯、聚丙烯、苯、甲苯、

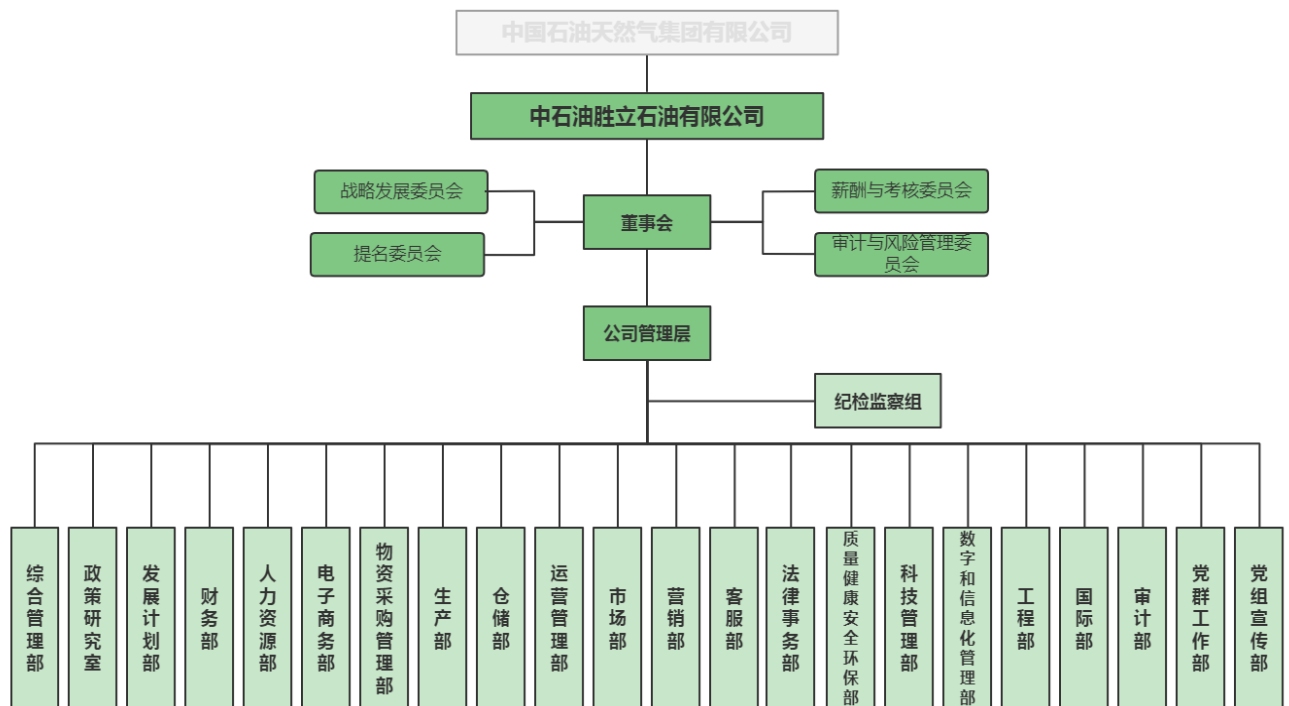
二甲苯、一乙二醇、二乙二醇、三乙二醇、环氧乙烷、正丁醇、辛醇、异丁醇、汽油、航煤、柴油、硫磺等产品。全厂职工 1000 余人，年加工原油 350.13 万吨，实现利润 6.1 亿元。

公司不断提升炼化装置平稳运行水平，年装置运行平稳率达到 99.7%。2022 年，通过强化预防性维修、精细化操作、智能化管理等夯实装置长周期运行基础，公司先后使用 HSE 管理体系、设备完整性体系，及时投用碳排放监控系统、先进控制系统、异常管理系统等，不断加强基础设施建设和顶层设计，为装置实现长周期运行和安全环保形势持续稳定提供了体制机制保障。

2022 年，公司加大市场开发力度，强化大型机构客户开发和跨界营销，灵活调整销售策略，强化客户分级分类管理，优化营销网络布局，保障市场供应，着力销售业务的提质增效。

集团公司持续推进炼化产品结构优化，统筹组织“大炼油、大乙烯、大芳烃、炼化转型升级、聚烯烃新产品、油田用化工新材料”等 6 项重大科技专项、“电容膜聚丙烯、茂金属超高熔指聚丙烯”等 27 项重大技术现场试验项目实施。成功开发深度降低汽油烯烃的灵活催化裂化（CCOC）工艺技术、重质柴油分区反应催化裂化（DCP）工艺技术并实现工业应用。

（二） 组织机构



(三) 采购目录

大类	品类	产品编号	产品名称	规格型号	单位	品牌	期初数量	计划单价	安全库存量	质量要求	检测依据	检测项目
备品备件	通用仪器、仪表	BPBJ0001	涡轮流量仪表		件		32	1500	20	国家标准	GB/T 34049-2017	质量、性能、力学性能...
备品备件	通用仪器、仪表	BPBJ0002	转子流量仪表	KSK-1500GK3250	件	KOBOLD	30	1212	20	国家标准	GB/T 34049-2017	质量、性能、力学性能...
备品备件	通用仪器、仪表	BPBJ0003	电磁流量仪表	FEC	件	VOLKE	31	2900	20	国家标准	GB/T 34049-2017	质量、性能、力学性能...
备品备件	通用仪器、仪表	BPBJ0004	质量流量仪表		件		33	2000	20	国家标准	GB/T 34049-2017	质量、性能、力学性能...
备品备件	浮环密封配件	BPBJ0007	高压密封环	GB501-GB501001	件	EKKBURGMANN	25	175	50	行业标准	JB/T 8872-2016	质量、密封性、性能...
备品备件	浮环密封配件	BPBJ0008	低压密封环	GB501-GB501002	件	EKKBURGMANN	33	175	50	行业标准	JB/T 8872-2016	质量、密封性、性能...
备品备件	浮环密封配件	BPBJ0009	浮环座	GB501-GB501003	个	EKKBURGMANN	36	730	50	行业标准	JB/T 5888.1-2000	质量、密度、材质...
备品备件	浮环密封配件	BPBJ0010	防冲簧	GB501-GB501004	个	EKKBURGMANN	28	98	50	国家标准	GB/T 23925-2009	压缩强度、刚度、脱碳层深度...
备品备件	浮环密封配件	BPBJ0011	防转销	GB501-GB501005	个	EKKBURGMANN	34	175	50	行业标准	JB/T 5888.1-2000	质量、形状、密度、材质...
备品备件	阀门	BPBJ0012	高压安全阀	DE LOCKE	个	德国洛克	30	2700	20	国家标准	GB/T 28259-2012	密封性、气密性、耐久性、综合性能、寿命...
备品备件	阀门	BPBJ0013	高压闸阀	Z45H-16C	台	GHBf	31	2500	20	行业标准	JB/T 13882-2020	扭矩、泄漏量、弯曲度、气密性、密封性...
备品备件	阀门	BPBJ0014	高压截止阀	标准	件	矿大	27	1000	20	行业标准	DL/T 531-2016	成分材质、指标、质量、阀体强度、密封性、寿命...
备品备件	阀门	BPBJ0015	高压节流阀	40	个	Burocco	36	4450	20	行业标准	CB 595-2008	刚性、密封性、动态性能、流量、功能性...
备品备件	阀门	BPBJ0016	中压安全阀	DE LOCKE	个	德国洛克	42	2700	20	国家标准	GB/T 28259-2012	密封性、气密性、耐久性、综合性能、寿命...
备品备件	阀门	BPBJ0017	中压闸阀	Z45H-16C	台	GHBf	29	2500	20	行业标准	JB/T 13882-2020	扭矩、泄漏量、弯曲度、气密性、密封性...
备品备件	阀门	BPBJ0018	中压截止阀	标准	件	矿大	29	1000	20	行业标准	DL/T 531-2016	成分材质、指标、质量、阀体强度、密封性、寿命...
备品备件	阀门	BPBJ0019	中压节流阀	40	个	Burocco	30	4450	20	行业标准	CB 595-2008	刚性、密封性、动态性能、流量、功能性...
原材料	辅料	YCL00002	甲醛	500µg/mL	吨		850	1700.00	200	国家标准	GB338-2004	色度、密度、沸程、水溶性、水分、酸度、碱度
原材料	辅料	YCL00003	甲醛	100µg/mL	吨		500	1400.00	200	国家标准	GB/T 9009-2011	外观、密度、甲醛含量、酸含量、色度、铁含量、甲醇含量
原材料	酸化用化学剂	YCL00006	清垢剂	MOK6622	吨	德国默克	200	4500.00	100	国际标准	ASTM E2407-04(2015)	成分检测、质量检测粘性检测、固含量检测、粒径检测、含量检测、油点检测、密度检测、固形物检测、微生物检测、质量检测、不挥发物检测、出厂检测、硅含量检测、分子量检测、定性检测、残留检测等

二、 甲方案例背景

高质量发展需要高质量采购，中石油胜立石油有限公司物资采购管理部采购总额从2019年的36.5亿元增长到2021年的81.1亿元，年均采购成本降低率6.66%，物资采购工作做到了阳光运作、标准运作、高效运作和节约运作。

本案例考核采购业务，包括集中采购、零星采购、委托加工、进口业务。

集团公司颁布了《中国石油一级采购物资目录》，规定了大宗、通用及重要物资组织集中采购。胜立石油有限公司物资采购管理办法依据《中国石油天然气集团公司物资采购管理办法》、《中国石油一级采购物资目录》、《一级采购物资授权采购实施意见》制定。中石油胜立石油有限公司根据采购物资目录分类，负责本公司二级采购物资的集中采购和其他物资的零星采购。集中采购须采取招标的形式执行，零星采购须采取询价的形式执行。

中石油胜立石油有限公司年初与江苏风特石油化工有限公司签订了委托加工框架协议，约定了有关委托加工的相关事项，公司技术管理处每月初根据下月的排产计划表和生产工艺单耗表提交物料申请表，物资供应处采购员根据技术管理处的需要量提交采购申请单，申请审批完成后采购员拟定委托加工合同，合同需根据相关制度的要求进行审核，方可与江苏风特石油化工有限公司签订正式合同，采购员将审批后的委托加工发料单交给仓储部，保管员负责发出材料并开出委托加工出库单。在收到江苏风特石油化工有限公司已加工的材料后，按照相关制度必须经过质量检测后才能入库验收，产品入库后，采购员提交付款申请单，由出纳按照合同约定的付款方式进行付款。

中石油胜立石油有限公司与德国莫科化学有限公司达成长期合作协议，并已通过了政府进口采购的申请，进口采购员根据物料申请汇总表提交采购申请单，与供应商签订进口采购合同，进口合同一般采用信用证方式付款，需到中国银行提交信用证开证申请，财务部门按开证要求在保证金账户存入保证金，开证银行出具开证电报文并发送给供应商。

三、 乙方案例背景

近年来，中国石油行业的外部竞争压力逐渐加大。随着中国石油行业竞争的加剧，各供应商采取必要措施，加强质量管理。

河北省衡威环保科技有限公司是一家化工产品生产商，业务涵盖炼油、化工、环保催化剂产品的生产开发。在 2008 年 10 月 19 日正式创立，是中国催化剂产业发展历史中的后来者。然而在短短的时间内，金涛科技公司以超前意识和创新技术几度给中国的催化剂产业带来新的冲击和挑战。

河南飞升环保材料有限公司是以煤化工、新能源催化剂为重点科研方向，集

研发、生产、销售为一体的高新技术企业。主要研发方向为煤化工和新能源系列催化剂、高性能分子筛及催化新材料。公司生产甲醇合成催化剂、草酸酯加氢催化剂、丁炔二醇合成催化剂、硝酸还原催化剂等催化新材料。

山西金涛科技股份有限公司是一家以炼油化工催化剂生产及催化剂器外再生技术服务的专业公司，是为石化行业服务超过 10 年的合格供应商。公司主要以生产分子筛、催化材料、催化载体、加氢催化剂、各种加氢容杂保护剂、催化剂器外预修复服务、催化剂后处理和环保设备集成等销售为主要业务范围。公司均通过了 ISO-9001:2015 质量管理体系认证、SO-14001:2004 环境管理体系认证和 OHSAS-18001: 2007 职业健康安全管理体系认证。

河北省衡威环保科技有限公司、河南飞升环保材料有限公司、山西金涛科技股份有限公司、湖南时亦机电设备有限公司、河北觅思密封材料有限公司、浙江祥鹤密封材料有限公司、江苏风特石油化工有限公司、德国莫科化学有限公司均是中石油的合格供应商，曾向中石油胜立石油有限公司供应化工产品、装置设备及配件等。

湖南时亦工矿机械有限公司拥有注册资金 2000 万元，主要从事工程机械主机及配件、矿山机械主机及配件、各种合金铸铁浮封环、密封橡胶件制造销售，掌握了先进的生产技术和成熟的工艺流程，可实现产值 3 个亿。

河北觅思密封材料有限公司专业生产各种盘根、密封垫片、化工材料、保温材料，是石家庄密封市场规模最大的企业，公司检测设施齐备，管理水平先进，2012 年顺利通过 ISO9002 国际质量认证，是各行业密封产品和密封技术的可靠的提供者。

浙江祥鹤密封材料有限公司是一家致力于流体密封方案设计、生产和销售的企业。公司开发与销售人员都有较强的行业背景，在行业内有着较高的知名度。产品主要包括油田用的高温高压密封件、板式换热器垫片等，涵盖行业包括石油工业用密封件，年产量可以达到 600 万件左右。

江苏风特石油化工有限公司年初与中石油胜立石油有限公司签订了委托加工框架协议，约定了有关委托加工的相关事项，中石油年订单量应在 10000 吨~20000 吨，在本协议有效期内，订单应遵循均衡性的原则。江苏风特石油化工有限公司在与中石油胜立石油有限公司签订正式合同后，对收到的材料进行验收

入库处理，在生产完成后开出受托加工出库单并将送货单交由委托加工单位进行签收，财务部根据受托加工产品开票结算单开具增值税专用发票一并交由委托加工单位。

二、采购模块

(一) 集采业务

业务场景：采购计划立项

① 2022年8月20日，生产部技术管理处员工欧谱班提交物料申请单，根据排产计划和工艺单耗表计算，预计催化裂化催化剂10月需要量。

生产工艺单耗表								
产品编号：	WH0003			品名：	柴油		规格：	
序号	物料类别	物料名称	物料编号	规格	单位	单位产品消耗指标t/t	领料部门	备注
1	原料	油渣	YCL00008	重油	吨	3.333333	生产运行处	
2	催化剂	催化裂化催化剂	YCL00006	HGYP-S1	吨	0.000546	生产运行处	
3	

排产计划表									
编制部门：生产部									数量单位：吨
计划生产日期	类别	产品名称	计划投产量	计划完工产量	生产部门	生产机台	日均产量	生产天数	计划完成日期
2022年10月1日	成品油	柴油	47267.55	47267.55	生产运行处	1#	230.66	31	2022年10月31日
合计			47267.55	47267.55					
总经理审批：	王旗		生产部门经理审批：	王婧					编制人：赵袖

节点工具：《物料申请单》 甲方

物料申请单								
申请部门：			2022年8月20日					NO. WLSQD2022090101
序号	名称	规格型号	品牌或厂家	单位	数量	需用日期	质量要求	所属类别
1	催化裂化催化剂	HGYP-S1	恒达	吨	23.00	2022年10月1日	行业标准	催化剂
仓储部：	虞信		技术管理处：	梁兴力			申请人：	欧谱班

解析：根据催化裂化柴油的生产工艺单耗表和排产计划表，计算得出催化裂化催化剂需要量=47267.55*0.000546=25.81 吨

② 2022年8月22日，仓储部部长分类汇总并编制物料申请汇总表提交物资采购管理部执行采购。

节点工具：《物料申请汇总表》 甲方

物料申请汇总表								
								NO. WLSQHZZB2022092101
序号	名称	规格型号	品牌或厂家	单位	汇总数量	需用日期	质量要求	所属类别
1	催化裂化催化剂	HGYP-S1	恒达	吨	23	2022年10月1日	行业标准	催化剂
								汇总人：曹国华

该汇总数据由《物料申请单》汇总填列。

③ 2022年9月22日，采购员根据物料申请汇总表及其他资料，填写采购申请单。

节点工具：《采购申请单》 甲方

采购申请单									
申请日期：	2022年8月22日				编号：CGSQD202209020050				
采购部门	招标处				采购项目类别	催化剂			
采购物资明细：									
序号	名称	规格	建议品牌或厂家	单位	请购数量	预计不含税单价	预计不含税金额	需用日期	质量要求
1	催化裂化催化剂	HGYP-S1	恒达	吨	11.6	80250.00	930900.00	2022年10月1日	行业标准
预计不含税金额合计					930,900.00				
价税合计					1,051,917.00				
预计其他费用					0.00				
合计					1,051,917.00				
采购方式					集中采购				
审批人：	方逸华		物资采购管理部负责人：	李茜云		采购员：		黎雨	

依据：

请购数量=《物料申请汇总表》数量+《采购目录》安全库存量-《采购目录》中期初数；

或者请购数量可以看采购数据池里面的计划数量。预计不含税单价来自采购数据池的计划单价。

催化裂化催化剂不属于一级采购物资，该采购金额在 50 万元以上，根据物资采购管理办法第四章第 20 条，该物资属于二级采购物资，应该由公司负责集中采购。

业务场景：： 招标管理

④ 请问该采购是否需要招标? (A) 甲方

A、是

B、否

依据：根据物资采购管理办法第四章第 21 条，集中采购须采取招标的形式执行。

⑤ 采用公开招标方式需通过指定的报刊、网络等媒体发布，需要支付公告费 2000 元；公开招标需委托代理机构，代理费收费标准按代理费收费标准下浮 10% 执行。采用邀请招标方式不需要委托代理机构、不需要支付公告费。 甲方

代理费收费标准

中标金额（万元）	费率
100 以下	1.50%
100--500	1.10%
500--1000	0.80%
1000--5000	0.50%
5000--10000	0.25%
10000--50000	0.05%
50000--100000	0.035%
100000--500000	0.008%
500000-1000000	0.006%
1000000 以上	0.004%

注：招标代理服务收费按差额定率累进法计算

经财务测算，委托代理机构进行招标需支付的代理服务费 [14013.98](#) 元。

解析：代理服务费

$$=1000000*1.5%*(1-10%)+(1051901.18-1000000)*1.1%*(1-10%)=14013.82 \text{ 元}$$

⑥ 2022年8月25日，招标处根据采购申请单进行招标。

节点工具：《 招 标 申 请 》 甲 方

招标申请							
发起人：	黎雨					发起时间：	2020年8月25日
招标项目基本情况							
材料名称	数量	单位	规格型号	招标预计单价 (元)	预算含税总价 (元)	质量要求	供货时间
催化裂化催化剂	11.6	吨	HGYF-S1	80250	1051917.00	行业标准	2022年09月16日- 2022年09月30日
招标方式	公开招标/邀请招标		招标组织方式	自行办理招标/委托代理机构			
拟发布公告媒体名称	中石油胜利石油有限公司网站		拟发布时间	2022年9月1日			
招标工作准备情况	已初步拟定招标文件，公司内部已进行内部审核并修改，招标预计单价公司内部已经评审并确定						
推荐委托招标代理机构及其情况							
单位名称				地址			
资质等级				资质证号			
联系人				电话			
代理工作内容							
审批意见							
物资采购管理部	已审核，符合要求		签名	李茜云	日期	2020年8月26日	
生产部	已审核，符合要求		签名	吴越潇	日期	2020年8月26日	
法律事务部	已审核，符合要求		签名	周辉	日期	2020年8月26日	
财务部	已审核，符合要求		签名	胡芳	日期	2020年8月26日	
总经办审批	同意		签名	方逸华	日期	2020年8月27日	

依据：根据物资采购管理办法第三章第 17 条可知，由于公开招标方式的费用占项目合同金额的比例过大，超过了 1.5%，且采用邀请招标方式的费用明显低于公开招标方式的费用，故采用邀请招标方式采购。

依据：物资采购管理办法第六章第 27 条（三）二级物资的集中采购，由招标处采购员提出招标申请，并通过物资采购管理部→生产部→法律事务部→财务部部长→总经办采购副总审批，由招标处组织邀请招标。

⑦ 请依据《招标投标法》、《招标投标法实施条例》规定，制定适当的招标时间线

<https://www.shupl.edu.cn/sbc/2021/1129/c3313a105416/page.htm>

依据：《招标投标法》第 23、24、34 条；《招标投标法实施条例》第 16、25、26、54 条。

第二十三条 招标人对已发出的招标文件进行必要的澄清或者修改的，应当在招标文件要求提交投标文件截止时间至少十五日前，以书面形式通知所有招标文件收受人。该澄清或者修改的内容为招标文件的组成部分。

第二十四条 招标人应当确定投标人编制投标文件所需要的合理时间；但是，依法必须进行招标的项目，自招标文件开始发出之日起至投标人提交投标文件截止之日止，最短不得少于二十日。

第三十四条 开标应当在招标文件确定的提交投标文件截止时间的同一时间公开进行；开标地点应当为招标文件中预先确定的地点。

第十六条 招标人应当按照资格预审公告、招标公告或者投标邀请书规定的时间、地点发售资格预审文件或者招标文件。资格预审文件或者招标文件的发售期不得少于 5 日。

第二十五条 招标人应当在招标文件中载明投标有效期。投标有效期从提交投标文件的截止之日起算。

第二十六条 招标人在招标文件中要求投标人提交投标保证金的，投标保证金不得超过招标项目估算价的 2%。投标保证金有效期应当与投标有效期一致。

第五十四条 依法必须进行招标的项目，招标人应当自收到评标报告之日起 3 日内公示中标候选人，公示期不得少于 3 日。

招标时间线	
项目	时间
招标申请	2020 年 8 月 25 日
招标邀请函	2022 年 9 月 1 日
要求供货时间	2022 年 09 月 16 日-2022 年 09 月 30 日
招标文件发售时间	2022 年 09 月 01 日-2022 年 09 月 05 日，每天 9:00-12:00、14:00-17:00/2022 年 09 月 01 日-2022 年 09 月 04 日，每天 9:00-12:00、14:00-17:00
投标文件提交截止时间	2022 年 09 月 11 日上午 9:00
开标时间	2022 年 09 月 11 日上午 9:00/2022 年 09 月 12 日上午 9:00
投标有效期	招标文件开始发出之日起/自开标日起 15 日内

⑧ 根据招标申请、采购制度、招标文件模板编制招标文件。

节点工具：《招标文件》 甲方

招标文件
第一部分 招标书

中石油胜立石油有限公司物资采购管理部根据公司生产需要，决定对 2022 年 10 月/2022 年 9 月生产所需催化裂化催化剂进行邀请招标。

1、招标编号及项目名称： ZHONGSHIYOU-CAIGOUXIANGMU0901、2022 年 9 月催化裂化催化剂采购项目

招标文件发售：2022 年 09 月 01 日-2022 年 09 月 05 日，每天 9:00-12:00、14:00-17:00 发售，本招标文件售价为 1000 元人民币，售后不退。

发售网址：中石油胜立石油有限公司官网。

2、招标时间：

投标文件递交的截止时间：2022 年 09 月 11 日上午 9:00

开标时间：2022 年 09 月 11 日上午 9:00

投标单位资格审验时间：投标当日对投标单位进行资格审验，投标人必须携带有效身份证件

3、招标方：中石油胜立石油有限公司

承办方：中石油胜立石油有限公司

需方：中石油胜立石油有限公司

供方：在投标阶段为投标单位，在中标并签订合同后为中标供应商。

4、招标内容：采购产品为催化裂化催化剂，规格型号（HGYP-S1），计划采购量 11.6 吨，此采购量是根据 10 月份生产全部开机的量，具体招标量可能会有变化。

5、招标、开标地址：江苏省扬州市江都区双仙南路 108 号。

6、招标联系人：黎雨；电话：15584314856。

第二部分 投标人须知

1、招标人

招标人名称：中石油胜立石油有限公司

2、招标要求

(1) 招标物资名称：催化裂化催化剂

(2) 招标数量、交货时间及卸货：招标总数量 11.6 吨。具体交货数量与时间根据中石油胜立石油有限公司生产及库存情况确定，卸车费用由供方承担。

(3) 履约保证金：投标单位购买招标文件前必须缴纳 20000 元履约保证金，开标后未中标单位 7 日内无息退还，中标单位按要求履约合同后无息退还，若中标单位违约或运送中出现质量、数量问题，履约保证金不予退还。

(4) 付款方式：货款在货到票到后以电汇或银行承兑汇票付款，账期由双方约定。

(5) 投标有效期：本次招标确定 2022 年 9 月份的催化裂化催化剂价格，招标后中石油胜立石油有限公司将与中标单位签订 2022 年 9 月份催化裂化催化剂的供需合同。在合同有效期内，催化裂化催化剂价格不做调整。

3、投标人

(1) 合格投标人的条件

凡具有法人资格，有生产或经营催化裂化催化剂能力的被邀请单位均可参加投标；允许在中国注册的外国独资或中外合资、合作企业，参加投标；应遵守国家有关的法律、法令和条例。

(2) 投标委托

如投标人代表不是法人代表，须持有《法人代表授权书》（统一格式）。

(3) 投标费用

无论投标的结果如何，投标人自行承担所有与参加投标有关的全部费用。

4、招标文件

(1) 招标文件

招标文件由招标文件总目录所列内容组成。投标人应仔细阅读招标文件的全部内容。不按招标文件的要求提供的投标文件和资料，将导致投标被拒绝。

(2) 招标文件的澄清

投标人对招标文件如有疑问可直接电话咨询。

5、投标文件

(1) 投标文件中的计量单位

投标文件中所使用的计量单位，除招标文件中有特殊要求外，应采用国家法定的计量单位，以需方过磅计量为准。

(2) 投标文件组成

投标文件（统一格式），包括：投标承诺书、投标书、法定代表人授权委托书、法定代表人及其授权代表身份证件复印件、报价一览表（即投标产品报价表）、

营业执照、生产许可证、危险化学品经营许可证、投标单位简介(含近期业绩)、其它相关资质证明材料。

(3) 投标内容填写说明

投标书按统一格式填写,装订成册;报价一览表是在开标仪式上唱标的内容,要求统一规范,按格式填写,不得自行增减内容。

(4) 投标书附件的编制及编目

投标书附件由投标人视需要自行编制。规格幅面应与正文一致,附于正文之后,与正文页码统一编目编码装订。投标书附件可以包含内容:详细的交货清单、投标人提出的合理化建议、产品的技术服务和售后服务的内容及措施。

(5) 投标报价

所有投标均以人民币报价,均为到厂落地不含税价,需要注明税率,提供增值税专用发票,否则必须明确偏离说明。投标人要按报价一览表里的投标报价表格(统一格式)的内容填写单价及其它事项,并由法人代表或授权代表签署确认。价格优先、质量优先、服务优先作为中标的优选依据。

(6) 投标文件的签署及规定

组成投标文件各项资料均应遵守本条。投标人应填写全称,同时加盖印章。投标文件必须由法人代表或授权代表签署。投标文件中投标书一式3份,其中正本1份,副本2份。如果正本与副本不符,以正本为准。投标文件的正本必须用不褪色的墨水填写或打印,注明“正本”字样,副本可以用复印件。投标文件不得涂改和增删,如有修改错漏处,必须由同一人签字或盖章。投标文件因字迹潦草或表述不清楚所引起的后果由投标人负责。

6、投标文件的递交

(1) 投标文件的密封及标记

投标书密封袋内装投标书正副本共一式3份。封口处应有投标全权代表的签字及投标单位公章。封皮上写明招标编号、招标项目名称、投标人名称并注明“开标时起封”字样。将全部投标文件包装完好,封皮上写明招标人名称、地址、招标编号、联系电话。如果投标人未按上述要求密封及加写标记,招标人对投标文件的误投和提前启封概不负责。

(2) 投标截止时间

投标文件必须在投标截止时间之前派人送达到指定的投标地点。招标人推迟投标截止时间，应以书面或传真的形式，通知所有投标人，在这种情况下招标人和投标人的权利和义务将受到新的截止期的约束。在投标截止时间半小时以后送达的投标文件，招标人可拒绝接收。

（3）投标文件的修改和撤回

投标以后，如果投标人提出书面修改和撤回投标要求，在投标截止时间前送达，招标人可以接受，但不退还投标文件。开标后投标人不得撤回投标，否则视为违约，将罚没投标保证金。

4、开标及评标

（1）开标

招标人按招标文件规定的时间、地点主持开标。开标仪式由招标人主持，评标委员会成员、委托人代表及有关工作人员参加，招标方有公开唱标或不公开开标结果的权力。投标人派代表参加开标仪式，开标时检验文件密封情况，确认无误后拆封开标。招标人在开标仪式上，将对投标人的名称、投标内容、投标价格、交货期及其投标的修改、投标的撤回等作记录。

（2）对投标文件的初审

初审内容为投标文件是否符合招标文件的要求、内容是否完整、价格构成有无计算错误、文件签署是否齐全。初审中，对价格的计算错误按下述原则修正：如果单价乘数量不等于总价，应以单价为准修正总价；如果以文字表示的数据与数字表示的有差别，应以文字为准修正数字；投标人不同意以上修正，则其投标将被拒绝。

与招标文件有重大偏离的投标文件将被拒绝。重大偏离系指投标货物的质量、数量及交货期明显不能满足招标文件的要求。这些偏高不允许在开标后修正，但招标人将允许修改投标中不构成重大偏离的微小的、非正规、不一致或不规则的地方。招标人对投标文件的判定，只依据投标内容本身，不依靠开标后的任何外来证明。

（3）投标的澄清

招标人有权就投标文件中含混之处向投标人提出询问或澄清要求。投标人必须按照招标人通知的时间、地点派技术和商务人员进行答疑和澄清。必要时招标

人可要求投标人就澄清的问题作书面回答，该书面回答应有投标全权代表的签字，并将作为投标内容的一部分。

(4) 评标/议标

招标人根据招标项目特点组建评标委员会，对具备实质性响应的投标文件进行评估和比较。评标委员会由招标人根据招标物资的特点，指定相关专家和专业人员组成。

评标/议标原则如下：

A、查看各投标单位资质证明，对投标单位的投标文件进行评审。在投标书完整无缺，符合招标文件的规定、要求和格式的标书中，选择预中标单位。

B、评标/议标严格按照招标文件的要求进行，在满足质量情况下，同时考虑以下因素：企业规模、市场业绩、交货时间、付款方式、经营信誉、运输条件等，其评分标准如下：

评分标准		
评分项目	分值	评分说明
供货能力及质量	供货数量	10 100%≤供货满足率：10分 95%≤供货满足率<100%：8分 90%≤供货满足率<95%：6分 85%≤供货满足率<90%：4分 80%≤供货满足率<85%：2分
	供货时间	10 发货通知响应及物流时间5天以内：10分 发货通知响应及物流时间6天：8分 发货通知响应及物流时间7天：6分 发货通知响应及物流时间8天：4分
	质量管理	10 符合全部技术指标：10分； 单个技术指标偏差5%以内扣2分，偏差5%以上扣5分，以此累计
价格与结算	催化裂化催化剂报价	40 报价得分 = 40 - 10 × (投标报价 - 最低报价) / (最高报价 - 最低报价)
	资产负债率	5 资产负债比率≤55%：5分 55%<资产负债比率≤60%：4分 60%<资产负债比率≤65%：3分 65%<资产负债比率≤70%：2分 70%<资产负债比率：0分
	结算优惠条件	10 先货后款（没有账期）：2分 月结：一个月账期：4分 两个月账期：5分 三个月账期：6分 六个月账期：9分 接受承兑汇票：加1分
运输保障	送货情况	5 包送货：5分 可代垫运输：4分 自提：3分
	代储存	5 10吨≤代储存量：5分 5吨≤代储存量<10吨：4分 1吨≤代储存量<5吨：3分 代储存量<1吨：0分

基本情况	注册资本	5	20 亿<注册资本： 5 分 10 亿<注册资本≤20 亿： 4 分 1 亿<注册资本≤10 亿： 3 分 5000 万<注册资本≤1 亿： 2 分
------	------	---	----------------------------------------------------------------------------

(5) 评标过程保密

开标之后，直到授予投标人合同为止，凡是属于审查、澄清、评价和比较投标的有关资料以及授标意向等，均不得向投标人或其它无关的人员透露。在评标期间，投标人企图影响招标结果的任何活动，将导致投标被拒绝，并承担相应法律责任。

5、授予合同

(1) 最终审查

最终审查的对象是招标项目的预中标人。最终审查的内容是对预中标人，技术能力、产品质量、市场业绩、投标人资格、信誉以及招标人认为有必要了解的其它问题作进一步考查。最终审查的方式有，对预中标人进行询问、对预中标人进行实地考察。接受最终审查的预中标人，必须如实回答和受理招标人的询问或考察，并提供所需的有关资料。如审查结果综合评定得分最高的投标人不符合中标条件，则应考察综合评定得分第二高者。

(2) 招标人在授标时有变更数量的权力

在向投标人授予中标通知书时，招标人有权变更数量和服务的内容。

(3) 中标通知

在投标有效期内，招标人以书面形式通知所选定的中标人。通知也可以电子邮件、传真的形式，但需要正式盖章，予以书面确认。中标通知书将是合同的一个组成部分，中标人在以后的催化裂化催化剂招标中，在同等条件下具有优先权。

(4) 签订合同

中标人应按中标通知书中规定的时间、地点到相应企业签订催化裂化催化剂供货合同，除招标已明确的条款外，具体交货时间、数量与批次及其他条款和细则由各企业与中标单位协商确定。招标文件、中标人的投标文件及评标过程中有关澄清文件均应作为签订合同的依据，与合同同具效力。价格与数量确认后，不签订合同，扣除履约保证金。

第三部分 技术条款

1、质量要求

本项目所称催化裂化催化剂，是一种能够改变化学反应速度而本身不发生化学反应的物质。

主要技术指标：成分、抗压碎力、磨耗率、比表面积、孔径、反应条件、外形、结构、密度、粒度、表观松密度

2、质检执行标准：SH/T 0955-2017

3、验收条款

(1) 我方有权拒收不符合技术指标的产品，或者经内部审批通过后签收，但须按其实际品位的市场价格的 85% 结算。

(2) 如果出现明显杂物及石头按照杂质的 5 倍扣除重量。

(3) 按要求履约合同后无息退还履约保证金，若中标单位违约或运送中出现质量、数量问题，履约保证金不予退还。对于买方拒收的货物，乙方按甲方要求负责现场处理，如处理不及时，买方有权自行处理，所发生的费用全部由卖方承担。

(4) 争议解决方法：卖方对检验结果有异议的，应在抽检后十个自然日内提出复检申请，买卖双方应在复检申请五个工作日内，共同以原取的封存样送双方认可的权威检测机构检验，检验结果与买方检验结果偏差在 5% 以内的，以买方检验为准，检验结果偏差超出 5% 则以仲裁结果为准；检验费用由卖方承担。验收数量以买方电子磅或轨道衡计量为准，有异议由买方所在的地方技术监督局校磅。

第四部分 投标文件

附件一

投标承诺书

×××：

我方已收到×××公司关于×××采购招标文件，经研究决定就以下内容分别做出承诺：

1、我方具有独立承担民事责任的能力；

2、我方具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度；

3、我方已理解了该招标文件的全部内容，决定参加投标，并保证按招标文件要求完成招标材料的制造、供应、技术服务等全部工作；

4、我方承诺投标文件中有关资格资信的证明文件、技术文件及相关陈述全部是真实的准确的，若有违背，我方将承担由此造成的一切后果；

5、我方保证投标报价不存在低于成本的恶意报价行为或恶意抬价行为；

6、如果我方中标，我们将按招标文件规定的内容和投标文件的相关内容
与招标人签订合同；

7、如果我方中标，我方保证在合同规定的日期内交货；并保证我方的供货
物资及相关服务满足招标文件要求。

8、我们愿意按招标文件的规定交纳投标保证金及遵守招标文件中的其他规
定。

投标单位（盖章）：×××

法人授权代表：×××

日期：×××

附件二

投标书

×××

我们收到贵公司×××招标文件，经详细研究，我公司决定参加投标。并授
权 ×××（全权代表姓名）×××（职务/职称）为全权代表。参加贵方组织
的催化裂化催化剂招标的有关活动，并提交下述文件正本 1 份，副本 2 份：

1、提供投标须知规定的全部投标文件；

2、投标价格为到厂落地价（见报价一览表）；

3、保证遵守招标文件中的有关规定和收费标准；

4、保证忠实地执行招标文件和中标方所签的经济合同，并承担合同规定的
责任义务；

5、愿意向贵方提供任何与该项投标有关的数据、信息和技术资料；

6、如果我们中标，我们将按照“第三部分技术条款”的要求运作，提供产
品催化裂化催化剂的质量参数为：×××

7、我们完全理解贵方有权决定中标者，并理解中标的依据是最低价为主要的
选择标准，但不是唯一的选取标准；

8、服从中石油胜立石油有限公司的统一调配；

9、本投标有效期我们将遵守“第二部分投标人须知”。

地址：×××，联系人：×××，电话：×××，传真：×××

投标单位（盖章）：×××

法人授权代表：×××

日期：×××

附件三

法定代表人授权书（原件）

×××：

×××（投标单位全称）法人代表×××（姓名）授权×××（被授权人姓名）居民身份证号码：×××为全权代表，参加我单位对贵公司组织的催化裂化催化剂（招标文件号：×××）招标活动，签署投标文件、进行谈判、签订合同和处理与之有关的一切事务，全权处理招标活动中的一切事宜。其签名真迹如本授权委托书末尾所示，特此证明。

授权委托单位（盖章）：×

××

法定代表人：×××

委托代理人：×××

本授权书于×××签字生效

效

附件四 《法定代表人身份证件复印件》、《被授权人身份证件复印件》

附件五

报价一览表

项目名称：×××

1、报价表

产品	规格型号	数量（吨）	不含税报价（元/吨）	税率	交货方式及时间	结算方式
----	------	-------	------------	----	---------	------

××	××	××	××	××	××	××
----	----	----	----	----	----	----

备注：投标人提交两份及以上投标报价不同的“报价一览表”，且未书面说明哪个有效或以哪个为准的，其投标无效。

投标单位（盖章）： ××

×

投标人授权代表签字：××

×

日期：×××

附件六 《营业执照》、《生产许可证》、《危险化学品经营许可证》

附件七

投标单位简介

企业注册名称		注册资金总额（万元）	
企业性质		法人代表	
地址		邮政编码	
联系人		联系电话	
传真		成立日期	
主要产品		年销售量（吨）	
供货满足率		准时交货率	
代储量（吨）		运输方式	送货情况
结算方式		付款方式	可接受账期
开户银行	开户行		
	账号		
2022年财务状况			
资产总额（万元）	负债总额（万元）		资产负债率

⑨ 从供应商档案中挑选三家具备能力的合适供应商，并分别对其发送招标邀请函。

节点工具：《投标邀请函》 甲方

投标邀请函

山西金涛科技股份有限公司：

中石油胜利石油有限公司对2022年10月催化裂化催化剂进行招标（集采、供意向的确定），兹邀请合格供应商前来洽谈。具体邀请如下：

一、采购要求

- 1、产品要求：催化裂化催化剂，规格型号（HGYF-S1）
- 2、质量要求：产品质量需符合相关国家标准或行业标准，需提供相关产品的质量认证证书或检测试验报告等，产品技术规格需提供相应产品的技术说明书。
- 3、采购数量： 11.6 吨，以实际用量为准
- 4、供货时间：2022年09月16日-2022年09月30日
- 5、符合法律、法规规定的其他条件。

二、招标须知

1、供应商资质：

- (1) 投标人具有营业执照、税务登记证、组织机构代码证，或按照“三证合一”登记制度登记，执照有效。
- (2) 投标截止日投标人未被工商行政管理机关在国家企业信用信息公示系统列入严重违法失信企业名单；且未被“信用中国”网站列入失信被执行人名单。
- (3) 投标人未处于被集团公司给予风险停用、违约停用处理期内。
- (4) 投标人不存在被责令停产停业、暂扣或者吊销许可证、暂扣或者吊销执照；不存在进入清算程序，或者被宣告破产，或者其他丧失履约能力的情形。须提供由法定代表人或授权代表签署并加盖公章的承诺书。
- (5) 投标人近两年内没有发生重大安全责任事故。须提供由法定代表人或授权代表签署并加盖公章的承诺书。
- (6) 其他资格要求：
 - (6.1) 法定代表人为同一人或者存在控股、管理关系的不同投标人，参加同一标段或未划分标段的同一招标项目投标的，将予以否决。
 - (6.2) 危险化学品生产经营。标的物属于国家《危险化学品目录》范围内的危险化学品，危险化学品生产企业需提供有效期内且品种数量满足本项目的安全生产许可证；经营销售单位需提供有效的危险化学品经营许可证（含目录）；以上所述证照许可范围均需涵盖标的物。（如非危化品则不适用）
 - (6.3) 危险化学品运输。若标的物属于危险化学品，投标商需提供有效的危化品运输资质；若投标商委托第三方物流运输，需提供有效的运输合作协议，并提供第三方物流商的危化品运输资质。（如非危化品则不适用）
 - (6.4) 投标人须提供由法定代表人或授权代表签署并加盖企业公章的《投标承诺书》。
 - (6.5) 生产商。投标人提供工厂大门、工厂全景、生产车间、原材料库房、成品库房照片。
 - 1) 投标人为投标产品生产企业；
 - 2) 投标产品为控股企业生产的，需提供工商行政管理部门开标日前一个月出具的生产企业主要股东名单或出资人名单，投标人需控股生产企业50%及以上。
 - 3) 分公司生产装置生产，提供有效的分公司营业执照及正常生产的证明文件。
 - 4) 同一集团公司，生产能力共享，统一销售，提供集团公司相关文件。

2、投标文件包含内容：

- (1) 投标书、法定代表人授权委托书、法定代表人或其授权代表身份证件复印件、开标一览表（即投标产品报价表）、投标人资格证明文件、有效营业执照、经营许可证（复印件加盖企业印章）、投标单位简介(含近期业绩)、其他（其它相关资质证明材料）
- (2) 单价，单价包括采购材料款、运费、装卸费等一切费用，为不含税单价，需注明税率，提供增值税专用发票。

3、投标书要求：投标书一式三份，投标书和密封条（骑缝），必须由法人代表签署并加盖投标单位公章。

4、投标单位资格审验时间：投标当日对投标单位进行资格审验，投标人必须携带有效身份证件。

5、招标文件发售时间： 2022年09月01日-2022年09月05日，每天9:00-12:00、14:00-17:00

6、投标截止时间： 2022年 09月11日上午9:00

7、开标时间： 2022年 09月11日上午9:00

8、通讯地址：江苏省扬州市江都区双仙南路108号； 联系人： 黎雨

9、保证金：领取投标文件时必须缴纳2万元投标保证金，开标后未中标单位7日内无息退还，中标单位转为合同履行保证金，按要求履行合同后无息退还，若中标单位违约或运送中出现质量、数量问题，履约保证金不予退还。

10、评标：综合各单位产品品质及往年使用情况，按照综合评标原则，选出前三名并上报采购招标领导小组。

⑩ 根据招标公司的招标文件，制作投标文件资料。

节点工具：《投标文件》 乙方

附件一

投标承诺书

中石油胜立石油有限公司：

我方已收到贵公司关于 2022 年 9 月催化裂化催化剂采购招标文件，经研究决定就以下内容分别做出承诺：

- 1、我方具有独立承担民事责任的能力；
- 2、我方具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度；
- 3、我方已理解了该招标文件的全部内容，决定参加投标，并保证按招标文件要求完成招标材料的制造、供应、技术服务等全部工作；
- 4、我方承诺投标文件中有关资格资信的证明文件、技术文件及相关陈述全部是真实的准确的，若有违背，我方将承担由此造成的一切后果；
- 5、我方保证投标报价不存在低于成本的恶意报价行为或恶意抬价行为；
- 6、如果我方中标，我们将按招标文件规定的内容和投标文件的相关内容
与招标人签订合同；
- 7、如果我方中标，我方保证在合同规定的日期内交货；并保证我方的供货
物资及相关服务满足招标文件要求。
- 8、我们愿意按招标文件的规定交纳投标保证金及遵守招标文件中的其他规
定。

投标单位（盖章）：[山西金涛科技股份有限公司](#)

法人授权代表：[张乐乐](#)

日期：2022 年 9 月 7 日

附件二

投标书

中石油胜立石油有限公司：

我们收到贵公司 2022 年 9 月催化裂化催化剂招标文件，经详细研究，我公司决定参加投标。并授权 张乐乐（全权代表姓名）销售经理（职务/职称）为全权代表。参加贵方组织的催化裂化催化剂招标的有关活动，并提交下述文件正本 1 份，副本 2 份：

- 1、提供投标须知规定的全部投标文件；
- 2、投标价格为到厂落地价（见开标一览表）；
- 3、保证遵守招标文件中的有关规定和收费标准；
- 4、保证忠实地执行招标文件和中标方所签的经济合同，并承担合同规定的责任义务；
- 5、愿意向贵方提供任何与该项投标有关的数据、信息和技术资料；
- 6、如果我们中标，我们将按照“第三部分技术条款”的要求运作，提供产品催化裂化催化剂的质量参数为：（HGY-P-S1）
- 7、我们完全理解贵方有权决定中标者，并理解中标的依据是最低价为主要的选择标准，但不是唯一的选取标准；
- 8、服从中石油胜立石油有限公司的统一调配；
- 9、本投标有效期我们将遵守“第二部分投标人须知”。

地址：山西省灵石县两渡镇，联系人：张凯，电话：0357-46565136。

投标单位（盖章）：山西金涛科技股份有限公司

法人授权代表：张乐乐

日期：2022 年 9 月 7 日

附件三

法定代表人授权书（原件）

中石油胜立石油有限公司：

山西金涛科技股份有限公司（投标单位全称）法人代表熊浩瀚（姓名）授权张乐乐（被授权人姓名）居民身份证号码：140100198807157211 为全权代表，参加我单位对贵公司组织的催化裂化催化剂（招标文件号：ZHONGSHIYOU-CAIGOUXIANGMU0901）招标活动，签署投标文件、进行谈判、签订合同和处理与之有关的一切事务，全权处理招标活动中的一切事宜。其签名真迹如本授权委托书末尾所示，特此证明。

授权委托单位（盖章）：山西金涛科技股份有限公司

法定代表人：熊浩瀚

委托代理人：张乐乐

本授权书于 2022 年 9 月 7 日签字生效

附件四 《法定代表人身份证件复印件》、《被授权人身份证件复印件》

附件五

报价一览表

项目名称：2022 年 9 月催化裂化催化剂采购(ZHONGSHIYOU-CAIGOUXIANGMU0901)

报价表：

产品	规格型号	数量(吨)	不含税 报价(元 /吨)	税率	交货方式 及时间	结算方式
催化裂化催化剂	HGYP-S1	11.6	80300	13%	收到发货 通知 5 天内 送货到库	银行承兑 汇票账期 30 天

备注：投标人提交两份及以上投标报价不同的“开标一览表”，且未书面说明哪个有效或以哪个为准的，其投标无效。

投标单位（盖章）：山西金涛科技股份有限公司

投标人授权代表签字：张乐乐

日期：2022 年 9 月 7 日

附件六 《营业执照》、《生产许可证》、《危险化学品经营许可证》

营业执照



质量管理体系认证



生产许可证(红印件)



危险化学品经营许可证(复印件)



附件七 投标单位简介

投标单位简介

企业注册名称	山西金涛科技股份有限公司		注册资金总额（万元）	300000	
企业性质	一般纳税人		法人代表	熊浩瀚	
地址	山西省示范区武洛街766号		邮政编码	030032	
联系人	张乐乐		联系电话	13945315784	
传真	0351-70254861		成立日期	2006年6月9日	
主要产品	催化剂		年销售量（吨）	2784	
供货满足率	100.00%		准时交货率	100.00%	
代储存量（吨）	10	运输方式	汽运	送货情况	包送货
结算方式	月结	付款方式	承兑汇票	可接受账期	1个月
开户银行	开户行	中国建设银行太原综改区支行			
	账号	43073583000847111222			
2020年财务状况					
资产总额（万元）		负债总额（万元）		资产负债率	
502345.67		302526.42		60.22%	

11 自动生成凭证

附件：付款审批单、银行回单

山西金涛科技股份有限公司支付投标保证金 乙方

借：其他应收款-中石油胜立石油有限公司 20000

贷：银行存款--中国农业银行 20000

附件：银行回单

收到山西金涛科技股份有限公司投标保证金 甲方

借：银行存款 20000

贷：其他应付款-山西金涛科技股份有限公司 20000

12 2022年9月11日，主持人黎雨召集评标委员会成员在本公司对各供应商提供的招标文件、报价，从质量、价格、结算方式、服务、管理等维度进行议标，并出具议标报告。

节点工具：《议标报告》

议标报告

日期	2022年9月11日	议标地点	中石油胜立石油有限公司	主持人	黎雨
项目名称	2022年9月催化裂化催化剂采购项目				
参与单位					
序号	单位名称	联系人	联系方式	纳税规模	增值税税率
1	河北省衡威环保科技有限公司	张喜文	15517518321	一般纳税人	13%
2	河南飞升环保材料有限公司	刘兴中	13723512465	一般纳税人	13%
3	山西金涛科技股份有限公司	李美和	15825463372	一般纳税人	13%
议标内容					
项目	河北省衡威环保科技有限公司	河南飞升环保材料有限公司	山西金涛科技股份有限公司		

	指标	实际情况	得分	指标	实际情况	得分	指标	实际情况	得分
供货能力及质量	供货数量	100%	10	供货数量	100%	10	供货数量	100%	10
	供货时间(天)	7	6	供货时间(天)	6	8	供货时间(天)	5	10
	质量管理	100%	10	质量管理	100%	10	质量管理	100%	10
价格与结算	报价(不含税单价)	80500.00	20	报价(不含税单价)	80300.00	30	报价(不含税单价)	80300.00	30
	资产负债率	54.39%	10	资产负债率	62.28%	6	资产负债率	60.22%	6
	结算优惠条件	承兑一个月	6	结算优惠条件	电汇一个月	4	结算优惠条件	承兑一个月	6
运输保障	送货情况	包送货	5	送货情况	包送货	5	送货情况	包送货	5
	代储存量(吨)	10	5	代储存量(吨)	5	4	代储存量(吨)	10	5
基本情况	注册资本(亿)	30	5	注册资本(亿)	10.5	5	注册资本(亿)	10	5
总分	77.00			82.00			87.00		
拟定中标单位	山西金涛科技股份有限公司								
拟定中标单位理由	在质量合格情况下, 综合评分最高								
议标人员签字	发展计划部副部长: 高季晨 财务部部长: 胡芳 电子商务部副部长: 宁茹惜 物资采购管理部部长: 李茜云 生产部技术管理处处长: 梁兴力								

依据: 招标文件第二部分评分标准进行打分, 在质量合格情况下, 选择综合评分最高的为拟中标单位。

13 中标是招投标的重要环节之一，中标人选出来之后，会发布中标通知书，同时通过网络公布中标结果公告。请替公司发布中标结果公告。

节点工具：《中标结果公告》 甲方

中石油胜立石油有限公司催化裂化催化剂采购项目 中标结果公告

一、项目名称：[催化裂化催化剂采购项目](#)
二、招标编号：[ZHONGSHIYOU-CAIGOUXIANGMU001](#)
三、招标结果

物资名称及数量	中标单位
催化裂化催化剂 (HGY-P-S1)、 11.6吨	山西金涛科技股份有限公司

四、联系方式

联系人：[黎雨](#)（座机若无人接听请发邮件）

电话：[15584314856](#)

备注：招标回复以邮件、书面答复为准，电话咨询不作为评审依据

电子邮箱：zsy526324108@163.com

[中石油胜立石油有限公司](#)

2022年9月11日

14 编制中标通知书 甲方

节点工具：《中标通知书》

中标通知书

山西金涛科技股份有限公司：

您方于2022年9月3日所递交的关于9月焦煤采购投标文件已被我方接受，被确定为中标人。

采购材料名称：催化裂化催化剂

规格型号：HGYP-S1

数量：11.6 吨

中标含税总价：1052572.40 元

到货时间：2022年9月

请贵方在接到本通知后的三日内到 江苏省扬州市江都区双仙南路108号 与我方签订采购合同。

特此通知！

采购人：中石油胜立石油有限公司

联系人：黎雨

日期：2022年9月14日

15 收到招标公司发来的中标通知书，请编制中标结果回执予以回复。

节点工具：《中标结果回执》 乙方

中标结果回执

中石油胜立石油有限公司：

我们于2022年10月31日收到贵公司关于催化裂化催化剂采购项目的中标通知书，特作以下确认：

- 1、我们愿意遵守招标文件和中标通知书的规定，在指定时间和地点与招标方签订合同。
- 2、如果我们不遵守招标文件和中标通知书上的规定，贵公司可以按招标文件的规定从我公司的履约保证金中取得补偿，并有进一步向我公司要求赔偿的权利。

中标单位（盖章）：山西金涛科技股份有限公司

法定代表人或代理人（签字或盖章）：张乐乐

(二) 零星采购

业务场景 1: 采购计划立项

① 烯烃厂裂解三车间 EN-GB-501 检修

经机动设备处余雷检查，烯烃厂裂解二车间乙烯装置丙烯制冷压缩机组 GB501 设备，目前 GB501 设备浮环密封间隙超标，密封油泄漏量大，威胁机组安全运行，需要更换。

需更换物料明细及数量如下，在更换过程中估计产生更换损失率为 2%，需用日期为 2022 年 9 月 30 日：

序号	名称	规格型号	品牌或厂家	单位	数量
1	板弹簧	GB501-GB501004	EKKBURGMANN	个	41
2	防转销	GB501-GB501005	EKKBURGMANN	个	41

节点工具：物料申请单 2

物料申请单

申请部门：机动设备处

2022年9月19日

NO. WLSQD2022090102

序号	名称	规格型号	品牌或厂家	单位	数量	需用日期	质量要求	所属类别
4	板弹簧	GB501-GB501004	EKKBURGMANN	个	42	2022年9月30日	国家标准	浮环密封配件
5	防转销	GB501-GB501005	EKKBURGMANN	个	42	2022年9月30日	行业标准	浮环密封配件

仓储部：虞信

机动设备处：张琪

申请人：余雷

依据：以《物料申请单》为起点，（设备检验人员检查了问题，然后就申请领用物资）《物资采购管理制度》（核对物料申请单审批流程、及产品质量要求）、《采购目录》中引入材料名称的质量要求、所属类别、品牌或厂家，申请直接填写数量；

申请单数量=需用数量*损失率=round(41*(1+2%), 0)=42 个

一、项目名称及内容

② 烯烃厂裂解二车间 EN-GB-501 检修

二、采购原因及相关说明

2022 年 9 月 19 日，经机动设备处贺西检查，烯烃厂裂解三车间乙烯装置丙烯制冷压缩机组 GB501 设备，目前 GB501 设备浮环密封间隙超标，密封油泄漏量大，威胁机组安全运行，需要更换并提出申请。

需更换物料明细及数量如下：

序号	名称	规格型号	品牌或厂家	单位	数量
1	高压密封环	GB501-GB501001	EKKBURGMANN	件	42

2	低压密封环	GB501-GB501002	EKKBURGMANN	件	42
3	浮环座	GB501-GB501003	EKKBURGMANN	个	42

节点工具：物料申请单 1

物料申请单

申请部门：**机动设备处** 2022年9月19日 NO. WLSQD2022090102

序号	名称	规格型号	品牌或厂家	单位	数量	需用日期	质量要求	所属类别
1	高压密封环	GB501-GB501001	EKKBURGMANN	件	42	2022年9月30日	行业标准	浮环密封配件
2	低压密封环	GB501-GB501002	EKKBURGMANN	件	42	2022年9月30日	行业标准	浮环密封配件
3	浮环座	GB501-GB501003	EKKBURGMANN	个	42	2022年9月30日	行业标准	浮环密封配件

仓储部：**虞信** 机动设备处：**张琪** 申请人：**贺西**

解析：各类物资采购计划具体申请流程明确如下：

1、根据采购目录判断采购品类是备品备件。

2、根据制度判断经办跟审核流程，制度条款：备品备件类物资安全库存量由生产部机动设备处确定，由机动设备处于每月20日前填报物料申请单→机动设备处处长签字→仓储部相关仓库组组长签字。此计划单的全程跟踪由生产部机动设备处负责。

③ 2022年9月21日，汇总人对各部门物料申请单进行汇总

节点工具：物料申请汇总表

汇总数据由《物料申请单》汇总填列，多张物料申请单需汇总成一张《物料申请汇总表》；通过《物资采购管理办法》核对由谁进行汇总归集。

物料申请汇总表

NO. WLSQHZB2022090102

序号	名称	规格型号	品牌或厂家	单位	汇总数量	需用日期	质量要求	所属类别
3	高压密封环	GB501-GB501001	EKKBURGMANN	件	42	2022年9月30日	行业标准	浮环密封配件
4	低压密封环	GB501-GB501002	EKKBURGMANN	件	42	2022年9月30日	行业标准	浮环密封配件
5	浮环座	GB501-GB501003	EKKBURGMANN	个	42	2022年9月30日	行业标准	浮环密封配件
6	板弹簧	GB501-GB501004	EKKBURGMANN	个	42	2022年9月30日	国家标准	浮环密封配件
7	防转销	GB501-GB501005	EKKBURGMANN	个	42	2022年9月30日	行业标准	浮环密封配件

汇总人：**曹国华**

解析：根据《物资采购管理办法》第五章采购计划，第二十六条（三）3、

以上各类物资每月 22 日前由仓储部部长分类汇总将汇总计划表提交物资采购管理部执行采购。

④ 2022 年 9 月 22 日，采购员根据物料申请汇总表及其他资料，填写采购申请单。

注：预计无其他费用，采购资金按照 13%税率进行预估。

节点工具：采购申请单

采购申请单

申请日期：2022年09月22日 编号：CGSQD20220922002

采购部门	物资采购管理部					采购项目类别	备品备件		
采购物资明细：									
序号	名称	规格	品牌或厂家	单位	请购数量	预计不含税单价	预计不含税金额	需用日期	质量要求
3	高压密封环	GB501-GB501001	EKKBURGMANN	件	67	175	11725	2022.9.30	行业标准
4	低压密封环	GB501-GB501002	EKKBURGMANN	件	59	175	10325	2022.9.30	行业标准
5	浮环座	GB501-GB501003	EKKBURGMANN	个	56	730	40880	2022.9.30	行业标准
6	板弹簧	GB501-GB501004	EKKBURGMANN	个	64	98	6272	2022.9.30	国家标准
7	防转销	GB501-GB501005	EKKBURGMANN	个	58	175	10150	2022.9.30	行业标准
预计不含税金额合计					79352				
价税合计					89667.76				
预计其他费用					0				
合计					89667.76				
采购方式					零星采购				

审批人： 方逸华 物资采购管理部负责人： 李茜云 采购员： 谢书凡

解析：

1、根据采购制度（三）判断采购申请流程。条款如下：（三）计划采购的物资由申报单位按流程逐级申报。其采购申请流程如下：由招标处采购员根据物料申请汇总表及安全库存量和期初库存情况填报采购申请单→物资采购管理部签字→采购副总经理审批；

2、请购数量=《物料申请汇总表》数量+安全库存量《仓储台账》-《采购目录》中期初数；根据价税合计=预计不含税金额*13%，合计=价税合计+预计其他费用，采购方式根据预计其他费用和合计金额判断需采用零星采购。

3、零星采购制度条款如下：2 万元-50 万元（含 50 万元）物资的零星采购，由招标处采购员进行询价、报价、三家比质比价过程，确定采购单位，填写价格审批单经物资采购管理部→电子商务部→财务部材料会计定价审核，采购副总经理批准。

建议：把划线部分解析删除，以免透露系统逻辑跟引发争议；

业务场景 2：采购询价

⑤ 请按供应商档案中顺序选择供应商进行询价。（编号 10-询价函 1/编号 11-询价函 2/编号 12-询价函 3）

节点工具：询价函

2022 年 09 月 23 日发出询价函，要求两日内 17 时前传真到我公司 0514-88056457 传真机上并附邮件一份，邮箱：zsy526324108@163.com，联系人谢书凡 18611220066。

甲方录 甲方推送给乙方

依据：《采购申请单》及《供应商档案》（选择供应商名称，并核对该供应商是否该产品供应商）

询价函

湖南时亦机电设备有限公司：

我公司拟采购如下产品，现向贵公司询价，请给出相应最低报价，报价应含具有抵税功能增值税专用发票，到货时间。产品具体名称、品牌、型号等要求如下表。如有供货意向，请填写好价格、规格、型号等内容，并加盖贵公司公章于 2022 年 09 月 25 日 17 时前传真到 0514-88056457，或将盖好章的文件扫描后发至邮箱：zsy526324108@163.com，要求电子版文字内容清晰，有疑问可联系谢书凡 18611220066，谢谢合作！

中石油胜立石油有限公司
2022 年 09 月 23 日

致：贵公司询价采购明细

序号	货品名称	规格型号	数量	单位	品牌或厂家	质量	是否含运费	到货时间	不含税单价	税费	价税合计	估算方式
1	高压密封环	GB501-GB501001	67	件	EKKBURGMANN	行业标准						
2	低压密封环	GB501-GB501002	59	件	EKKBURGMANN	行业标准						
3	浮环座	GB501-GB501003	56	个	EKKBURGMANN	行业标准						
4	板弹簧	GB501-GB501004	64	个	EKKBURGMANN	国家标准						
5	防转锁	GB501-GB501005	58	个	EKKBURGMANN	行业标准						

询价函

河北觅思密封材料有限公司:

我公司拟采购如下产品, 现向贵公司询价, 请给出相应最低报价, 报价应含有抵税功能增值税专用发票, 到货时间。产品具体名称、品牌、型号等要求如下表。如有供货意向, 请填好价格、规格、型号等内容, 并加盖贵公司公章于2022年09月25日17时前传真到0514-88056457, 或将盖好章的文件扫描后发至邮箱: zsy526324108@163.com, 要求电子版文字内容清晰, 有疑问可联系谢书凡18611220066, 谢谢合作!

中石油胜立石油有限公司
2022年09月23日

致: 贵公司询价采购明细

序号	货品名称	规格型号	数量	单位	品牌或厂家	质量	是否含运费	到货时间	不含税单价	税费	价税合计	结算方式
1	高压密封环	GB501-GB501001	67	件	EKKBURGMANN	行业标准						
2	低压密封环	GB501-GB501002	59	件	EKKBURGMANN	行业标准						
3	浮环座	GB501-GB501003	56	个	EKKBURGMANN	行业标准						
4	板弹簧	GB501-GB501004	64	个	EKKBURGMANN	国家标准						
5	防转销	GB501-GB501005	58	个	EKKBURGMANN	行业标准						

询价函

浙江祥鹤密封材料有限公司:

我公司拟采购如下产品, 现向贵公司询价, 请给出相应最低报价, 报价应含有抵税功能增值税专用发票, 到货时间。产品具体名称、品牌、型号等要求如下表。如有供货意向, 请填好价格、规格、型号等内容, 并加盖贵公司公章于2022年09月25日17时前传真到0514-88056457, 或将盖好章的文件扫描后发至邮箱: zsy526324108@163.com, 要求电子版文字内容清晰, 有疑问可联系谢书凡18611220066, 谢谢合作!

中石油胜立石油有限公司
2022年09月23日

致: 贵公司询价采购明细

序号	货品名称	规格型号	数量	单位	品牌或厂家	质量	是否含运费	到货时间	不含税单价	税费	价税合计	结算方式
1	高压密封环	GB501-GB501001	67	件	EKKBURGMANN	行业标准						
2	低压密封环	GB501-GB501002	59	件	EKKBURGMANN	行业标准						
3	浮环座	GB501-GB501003	56	个	EKKBURGMANN	行业标准						
4	板弹簧	GB501-GB501004	64	个	EKKBURGMANN	国家标准						
5	防转销	GB501-GB501005	58	个	EKKBURGMANN	行业标准						

节点工具：价格测算表

⑥ 收到中石油胜立石油有限公司发来的询价函，核对本公司库存目录，并查看公司定价相关信息，按照市场价与成本加成法（完全成本加成法）定价原则提供报价。

▲乙方 完成公司 2022 年产品价格测算表，作为报价的依据

2022 年年度产品价格测算表

编制单位：浙江祥鹤密封材料有限公司

产品类别	产品名称	规格型号	单位	公司历史销售价格（含税）	公司历史销售价格（不含税）	成本加成定价价格					市场价格（不含税）	最终定价
						单位生产成本（2021年）	降低成本	计划单位生产成本（2022年）	计划成本利润率（%）	加成后价格（不含税）		
浮环密封配件	高压密封环	GB501-GB501001	件	198	175.00	133	-1.00%	132.00	32.5	175	180	175
浮环密封配件	低压密封环	GB501-GB501002	件	198	175.00	133	-1.00%	132.00	32.5	175	180	175
浮环密封配件	浮环座	GB501-GB501003	个	840	743.00	565	-1.00%	559.00	34.5	752	750	750
浮环密封配件	板弹簧	GB501-GB501004	个	110	97.00	74	-1.00%	73.00	34	98	100	98
浮环密封配件	防转销	GB501-GB501005	个	198	175.00	133	-1.00%	132.00	32.5	175	180	175

解析：从题干中可获取公司历史销售价格；

2022 年计划单位成本=2021 年计划单位成本*（1+成本变化率）

完全成本加成法下，是以全部成本作为定价基础的定价方法：

在全部成本上加上按目标利润率计算的利润额，即得出价格。

价格=单位成本+单位成本×成本利润率=单位成本（1+成本利润率）。

节点工具：报价单 1

▲乙方推送给甲方

2022 年市场行情稳定，第三季度考核价为 2022 年定价价格，由于中石油胜立石油有限公司是公司长期客户，按最低销售价格给与报价。

浙江祥鹤密封材料有限公司报价原则为含运费报价，结算方式要求：“票到（或货到）月结 30 天”，同城需提前 1 天下达订单，异地需提前 3 天下达订单。

报价单												
需方：***石油化工有限公司 联系人：谢书凡 电话：18611220066 传真：0731-88520113						供方：浙江祥鹤密封材料有限公司 联系人：郑兵 电话：13882228925 传真：0577-86468841						
序号	货品名称	规格型号	品牌或厂家	质量	是否含运费	到货时间(天)	结算方式	单位	数量	不含税单价	税费	价税合计
1	高压密封环	GB501-GB501001	EKKBURGMANN	行业标准	是	3	票到（或货到）月结30天	件	67	175	22.75	13249.25
2	低压密封环	GB501-GB501002	EKKBURGMANN	行业标准	是	3	票到（或货到）月结30天	件	59	175	22.75	11667.25
3	浮环座	GB501-GB501003	EKKBURGMANN	行业标准	是	3	票到（或货到）月结30天	个	56	750	97.5	47460
4	板弹簧	GB501-GB501004	EKKBURGMANN	国家标准	是	3	票到（或货到）月结30天	个	64	98	12.74	7087.36
5	防转销	GB501-GB501005	EKKBURGMANN	行业标准	是	3	票到（或货到）月结30天	个	58	175	22.75	11469.5
合计												90933.36

⑦ 对采购方进行报价（注意：甲方推送过来的询价函信息在“查看文件”中查找）

节点工具：报价单 2 乙方

湖南时亦工矿机械有限公司报价原则为不含运费报价，结算方式要求：“票到（或货到）月结 30 天”，同城需提前 2 天下达订单，异地需提前 4 天下达订单。

德昂物流

1、湖南省内

- ①德邦卡航：首重价格 30 公斤 87 元起，续重价格 1.1 元一公斤
- ②德邦汽运：首重价格 30 公斤 84 元起，续重价格 1 元一公斤

2. 湖南长沙到江苏扬州

- ①德邦卡航：首重价格 30 公斤 147 元起，续重价格 3.1 元一公斤
- ②德邦汽运：首重价格 30 公斤 138 元起，续重价格 2.8 元一公斤

申盛物流

1、湖南省内

e 物流：首重价格 1 公斤 10 元起，续重价格 2 元一公斤

2. 湖南长沙到江苏扬州

e 物流：首重价格 1 公斤 18 元起，续重价格 2.2 元一公斤

注：本批货物大概 520 公斤。

序号	货品名称	规格型号	品牌或厂家	质量	单位	不含税单价
----	------	------	-------	----	----	-------

1	高压密封环	GB501-GB501001	EKKBURGMANN	行业标准	件	172
2	低压密封环	GB501-GB501002	EKKBURGMANN	行业标准	件	172
3	浮环座	GB501-GB501003	EKKBURGMANN	行业标准	个	745
4	板弹簧	GB501-GB501004	EKKBURGMANN	国家标准	个	100
5	防转销	GB501-GB501005	EKKBURGMANN	行业标准	个	172

报价单

需方: ***石油化工有限公司
 联系人: 谢书凡
 电话: 18611220066
 传真: 0731-88520113

供方: 湖南时亦工矿机械有限公司
 联系人: 伍芯慧
 电话: 15575236222
 传真: 0731-87621150

序号	货品名称	规格型号	品牌或厂家	质量	是否含运费	到货时间(天)	结算方式	单位	数量	不含税单价	税费	价税合计
1	高压密封环	GB501-GB501001	EKKBURGMANN	行业标准	否	4	票到(或货到)月结30天	件	67	172	22.36	13022.12
2	低压密封环	GB501-GB501002	EKKBURGMANN	行业标准	否	4	票到(或货到)月结30天	件	59	172	22.36	11467.24
3	浮环座	GB501-GB501003	EKKBURGMANN	行业标准	否	4	票到(或货到)月结30天	个	56	745	96.85	47143.6
4	板弹簧	GB501-GB501004	EKKBURGMANN	国家标准	否	4	票到(或货到)月结30天	个	64	100	13	7232
5	防转销	GB501-GB501005	EKKBURGMANN	行业标准	否	4	票到(或货到)月结30天	个	58	172	22.36	11272.88
合计												90137.84

⑧ 对采购方进行报价

节点工具: 报价单 3

河北觅思密封材料有限公司报价原则为含运费报价, 结算方式要求: “票到(或货到)月结30天”, 同城需提前3天下达订单, 异地需提前6天下达订单。

序号	货品名称	规格型号	品牌或厂家	质量	单位	不含税单价
1	高压密封环	GB501-GB501001	EKKBURGMANN	行业标准	件	175
2	低压密封环	GB501-GB501002	EKKBURGMANN	行业标准	件	175
3	浮环座	GB501-GB501003	EKKBURGMANN	行业标准	个	730
4	板弹簧	GB501-GB501004	EKKBURGMANN	国家标准	个	98
5	防转销	GB501-GB501005	EKKBURGMANN	行业标准	个	175

报价单

需方：***石油化工有限公司
 联系人：谢书凡
 电话：18611220066
 传真：0731-88520113

供方：河北筑恩密封材料有限公司
 联系人：王烈
 电话：15683344431
 传真：0311-87314256

序号	货品名称	规格型号	品牌或厂家	质量	是否含运费	到货时间(天)	结算方式	单位	数量	不含税单价	税费	价税合计
1	高压密封环	GB501-GB501001	EKKBURGMANN	行业标准	是	6	票到(或货到)月结30天	件	67	175	22.75	13249.25
2	低压密封环	GB501-GB501002	EKKBURGMANN	行业标准	是	6	票到(或货到)月结30天	件	59	175	22.75	11667.25
3	浮环座	GB501-GB501003	EKKBURGMANN	行业标准	是	6	票到(或货到)月结30天	个	56	730	94.9	46194.4
4	板弹簧	GB501-GB501004	EKKBURGMANN	国家标准	是	6	票到(或货到)月结30天	个	64	98	12.74	7087.36
5	防转销	GB501-GB501005	EKKBURGMANN	行业标准	是	6	票到(或货到)月结30天	个	58	175	22.75	11469.5
合计												89667.76

⑨ 收到供应商发来报价单，汇总各供应商报价并进行比质比价

节点工具：性价比单 甲方

性价比单

日期：2022/9/25

采购物品名称	规格型号	预算/历史单价(不含税)	质量要求	供应商名称	联系人	联系电话	报价(不含税单价)	税率	是否含运费	结算方式	到货时间	质量	供应商选择	定价
高压密封环	GB501-GB501001	175	行业标准	湖南时亦工矿机械有限公司	伍志慧	15575236222	172	13%	否	票到(或货到)月结30天	4	行业标准	否	
				河北筑恩密封材料有限公司	王烈	15683344431	175	13%	是	票到(或货到)月结30天	6	行业标准	否	
				浙江祥鹤密封材料有限公司	郑兵	13882228925	175	13%	是	票到(或货到)月结30天	3	行业标准	是	175
低压密封环	GB501-GB501002	175	行业标准	湖南时亦工矿机械有限公司	伍志慧	15575236222	172	13%	否	票到(或货到)月结30天	4	行业标准	否	
				河北筑恩密封材料有限公司	王烈	15683344431	175	13%	是	票到(或货到)月结30天	6	行业标准	否	
				浙江祥鹤密封材料有限公司	郑兵	13882228925	175	13%	是	票到(或货到)月结30天	3	行业标准	是	175
浮环座	GB501-GB501003	730	行业标准	湖南时亦工矿机械有限公司	伍志慧	15575236222	745	13%	否	票到(或货到)月结30天	4	行业标准	否	
				河北筑恩密封材料有限公司	王烈	15683344431	730	13%	是	票到(或货到)月结30天	6	行业标准	否	
				浙江祥鹤密封材料有限公司	郑兵	13882228925	750	13%	是	票到(或货到)月结30天	3	行业标准	是	750
板弹簧	GB501-GB501004	98	国家标准	湖南时亦工矿机械有限公司	伍志慧	15575236222	100	13%	否	票到(或货到)月结30天	4	国家标准	否	
				河北筑恩密封材料有限公司	王烈	15683344431	98	13%	是	票到(或货到)月结30天	6	国家标准	否	
				浙江祥鹤密封材料有限公司	郑兵	13882228925	98	13%	是	票到(或货到)月结30天	3	国家标准	是	98
防转销	GB501-GB501005	175	行业标准	湖南时亦工矿机械有限公司	伍志慧	15575236222	172	13%	否	票到(或货到)月结30天	4	行业标准	否	
				河北筑恩密封材料有限公司	王烈	15683344431	175	13%	是	票到(或货到)月结30天	6	行业标准	否	
				浙江祥鹤密封材料有限公司	郑兵	13882228925	175	13%	是	票到(或货到)月结30天	3	行业标准	是	175

审核人：李西云

制表人：谢书凡

依据：《报价单》和《采购申请单》，供应商选择原则：满足质量、时间要求、价格最低

价值点：挑选性价比最高(质量、价格)、能及时供货、满足结算需要的供应商，为采购执行部门内部比质比价，湖南的公司报价虽低，但是其不含运费，加上运费进行计算以后，价格高于浙江的供应商。

关注点：注意与预算/历史价格对比，产品质量，其他采购费用，还需调查供应商规模、经济能力、以往发货、产品质量情况等(结算方式、质量比较、时间因素)

⑩ 审批价格 甲方

节点工具：价格审批单

价格审批单

申请部门： 招标处

日期： 日期：2022/9/25

序号	名称	规格型号	品牌或厂家	单位	数量	单价	不含税金额	供应商名称	联系人	联系方式
1	高压密封环	GB501-GB501001	EKKBURGMANN	件	67	175	11725	浙江祥鹤密封材料有限公司	郑兵	13882228925
2	低压密封环	GB501-GB501002	EKKBURGMANN	件	59	175	10325	浙江祥鹤密封材料有限公司	郑兵	13882228925
3	浮环座	GB501-GB501003	EKKBURGMANN	个	56	750	42000	浙江祥鹤密封材料有限公司	郑兵	13882228925
4	板弹簧	GB501-GB501004	EKKBURGMANN	个	64	98	6272	浙江祥鹤密封材料有限公司	郑兵	13882228925
5	防转销	GB501-GB501005	EKKBURGMANN	个	58	175	10150	浙江祥鹤密封材料有限公司	郑兵	13882228925
合计	181972.00									

审批人： 方逸华

财务部：曹媛

电子商务部：雷友

制表人： 谢书凡

解析：

根据物资采购管理制度第六章第 27 条（二）走审批流程，制度如下：（二）2 万元-50 万元（含 50 万元）物资的零星采购，由招标处采购员进行询价、报价、三家比质比价过程，确定采购单位，填写价格审批单经物资采购管理部→电子商务部→财务部材料会计定价审核，采购副总经理批准。

业务场景 3：合同签订

11 选择供应商后，与供应商谈定合同条款，制作采购合同初稿（合同签订地点：长沙市、签订日期：2022 年 09 月 04 日）

节点工具：《采购合同》初稿 甲方

甲方填好相应资料推送给乙方

▲乙方填好推回给甲方

采购合同

购货单位(甲方): ***石油有限公司

合同编号: HT20220904001

签订地点: 长沙市

供货单位(乙方): 浙江祥鹤密封材料有限公司

签订时间: 2022年09月04日

十四、产品名称、规格、数量、金额。

序号	商品名称	规格型号	品牌	单位	不含税单价	数量	不含税金额
1	高压密封环	GB501-GB501001	EKKBURGMANN	件	175	67	11725
2	低压密封环	GB501-GB501002	EKKBURGMANN	件	175	59	10325
3	浮环座	GB501-GB501003	EKKBURGMANN	个	750	56	42000
4	板弹簧	GB501-GB501004	EKKBURGMANN	个	98	64	6272
5	防转销	GB501-GB501005	EKKBURGMANN	个	175	58	10150
合计							80472

价税合计人民币玖万零玖佰叁拾叁元叁角陆分(¥90933.36)

十五、产品质量: 货物符合质量、安全要求, 正常维护使用情况下保修三年。

十六、交货地点、方式: ***石油有限公司仓库。

十七、运输方式及到达站港和费用负担: 汽运, 费用由乙方承担。

十八、交货时间: 合同签订甲乙双方签字盖章、收到甲方发货通知单后4天内。

十九、包装标准、包装物的供应与回收: 纸箱包装、不回收。

二十、发票情况: 开具 13% 增值税专用发票。

二十一、结算方式: 货到验收合格(或收到发票) 当月/30天/2个月结算。(题干: 结算方式跟往常一样)

二十二、付款方式: 电汇或承兑汇票。

二十三、违约责任: 如果乙方逾期交货的, 应向甲方按日支付相当于逾期交货部分 0.5% 的违约金, 交货期到期后超过 30 天未交货, 甲方有权解除合同, 乙方需无条件全额退款。

二十四、解决合同纠纷的方式: 双方协商解决, 协商不成向合同签订地人民法院起诉。

二十五、其他约定事项

1、本合同一经订立, 双方不得更改或擅自解除, 如需修订, 只能以双方盖章的书面文件(包括传真件)进行, 该类文件是本合同的有效组成部分。

2、任何一方对于下列原因而导致不能或暂时不能履行全部或部分合同义务的不负责任, 如水灾、火灾、地震、战争。

二十六、本合同经双方签字、盖章后生效, 传真件具有同等的法律效力。

甲方:

单位地址:

法定代表人:

委托代理人:

电话:

传真:

开户银行:

账号:

乙方: 浙江祥鹤密封材料有限公司

单位地址: 浙江开福区芙蓉北路一段 1010 号

法定代表人: 江笑

委托代理人: 伍芯意

电话: 15575236222

传真: 0731-87621150

开户银行: 中国建设银行芙蓉北路支行

账号: 43073583000848551111

依据: 《价格审批表》、《物资采购管理制度》

价值点：控制采购风险（标的/规格/数量/品牌是否准确、价格是否正确、交期是否满足公司要求、服务是否有保障、质量是否有保障、产品安全性是否适宜、性价比是否合理、付款方式是否合理、是否为预算内项目、违约条款是否合理、发票是否合理、运输费用、税率是否明确合理）、明确采购条款、了解采购合同制作格式、掌握合同签订要点

关注点：采购合同中需要注明产品名称、规格型号、品牌，是否为不含税、税率、发票情况，产品质量、保质期、发货方式、结算方式、质量标准、交货时间、违约责任、交货地点、开票资料等需要明确关键条款，合同用词用语应明确、严谨，简单明了，尽量避免多音字，合同条款之间不能出现矛盾

12 公司内部评审采购合同初稿条款

节点工具：《合同评审表》 甲方

合同评审表

经办人：

谢书凡

日期：

2022年9月25日

合同名称	采购合同	合同编号	HT20220925002
合同相对方	浙江祥鹤密封材料有限公司	合同标的金额（元）	90933.36
结算方式	货到验收合格（或收到发票）30天结算	付款方式	电汇或承兑汇票
采购部门意见	1、质量稳定，行业口碑情况 2、以往供货是否合格 3、标的/规格/数量/品牌是否准确 4、价格是否正确 5、交期是否满足公司要求 6、服务是否有保障 7、是否有询比价	满足要求，同意	李茜云
使用部门意见	1、使用的技术参数是否正确 2、技术条款是否完整 3、涉及的标准是否正确 4、质量是否有保障 5、产品安全性是否适宜 6、性价比是否合理	满足要求，同意	张琪
财务部门意见	1、价格是否正确 2、付款方式是否合理 3、是否为预算内项目 4、违约条款是否合理 5、发票是否合理 6、运输费用、税率是否明确合理	满足要求，同意	胡芳
法律事务部意见	1、违约责任及解决合同争议的方法是否明确 2、合同落款、署名是否明确合理 3、供方有无供货能力 4、供方有无独立承担经济责任能力	满足要求，同意	周辉
总经理意见	同意		戴安良
备注	1、审核部门流程应自上而下依次进行； 2、此评审表与合同原件一并归档。		

《采购合同》为该节点附件，合同评审表为不同意或合同要修改的，需返回上节点修改合同初稿，在合同评审表完成审核工作后，签字都得自动生成日期

依据：《采购合同初稿》、《物资采购管理制度》（显示物资采购合同相关制度）

价值点：责任归口、控制采购风险（标的/规格/数量/品牌是否准确、价格

是否正确、交期是否满足公司要求、服务是否有保障、质量是否有保障、产品安全性是否适宜、性价比是否合理、付款方式是否合理、是否为预算内项目、违约条款是否合理、发票是否合理、运输费用、税率是否明确合理)、明确采购条款、了解合同评审流程、掌握合同评审要点

关注点：严格合同审批流程，每一个审核节点缺一不可，同时各审核节点单位主要负责人应对合同内容严格把关，对签订合同条款负责。

解析：根据合同管理制度第 5 章第 28 条：公司合同的签订审批的常规流程。

13 与供应商签订采购合同

依据：《采购合同》、《合同评审表》，出现采购合同盖章界面，需要加盖公章；

节点工具：《采购合同》正式 甲乙双方

14 根据采购合同下达发货单 甲方

节点工具：《发货通知单》 甲方填好推送给乙方

发货通知单										
采购类型：	零星采购	合同编号：	HT20220925002	日期：	2022年9月26日	编号：	FHTZD20220925002			
供应商：	浙江祥麟密封材料有限公司	部门：	物资供应处	业务员：	舒庆平	税率：	13%			
结算方式：	票到（或货到）月结30天	付款方式：	电汇或承兑汇票	交货地址：	中石油胜利石油有限公司仓库					
运费：	费用由供应商承担	运输方式：	汽运	备注：	无					
序号	存货名称	规格型号	单位	数量	单价(不含税)	金额(不含税)	品牌	质量要求	计划到货日期	
1	高压密封环	GB501-GB501001	件	67	175	11725	EKKBURGMANN	行业标准	2022年9月28日	
2	低压密封环	GB501-GB501002	件	59	175	10325	EKKBURGMANN	行业标准	2022年9月28日	
3	浮环座	GB501-GB501003	个	56	750	42000	EKKBURGMANN	行业标准	2022年9月28日	
4	板弹簧	GB501-GB501004	个	64	98	6272	EKKBURGMANN	国家标准	2022年9月28日	
5	防转销	GB501-GB501005	个	58	175	10150	EKKBURGMANN	行业标准	2022年9月28日	
合计						80472				
审核：	吴方启					制单：	舒庆平			

依据：《采购合同》（核对产品名称、规格型号、数量、单价、品牌等信息），《采购数据池》（该节点信息自动反馈到采购数据池）

价值点：便于采购业务进度追踪、对方发货依据、明确采购责任、内部绩效考核

关注点：注意《发货通知单》是否与采购合同价格、规格型号、产品名称、结算方式等是否一致

解析：

根据物资采购管理制度第 6 章第 28 条：物资供应处负责合同签订和履行。由物资供应处相关经办人员申请发货，并由处长审批。

业务场景 4：验收入库

采购产品到达仓库后需进行验收入库，质检员和仓管员对产品质量进行质检及验收，验收合格后入库

15 收到供应商发来的货物，收货人对其数量进行确认，确认数量与订购数量一致，并在送货单上签字

节点工具：《送货单》 甲乙双方

▲乙方填写推送给甲方，甲方签字后推回乙方（乙方留存送货单第一联和第三联：经客户确认的验收单）

实收数量由收货人进行填写

送货单									
收货单位：	中石油胜利石油有限公司	日期：	2022年9月26日	地址：	江苏省扬州市江都区双仙南路108号	电话：	0514-88056457	编号：	SHD2020120701
产品	规格型号	品牌或厂家	单位	数量	不含税单价	金额	实收数量		
高压密封环	GB501-GB501001	EKKBURGMANN	件	67	175	11725	67		
低压密封环	GB501-GB501002	EKKBURGMANN	件	59	175	10325	59		
浮环座	GB501-GB501003	EKKBURGMANN	个	56	750	42000	56		
板弹簧	GB501-GB501004	EKKBURGMANN	个	64	98	6272	64		
防转销	GB501-GB501005	EKKBURGMANN	个	58	175	10150	58		
合计				304		80472	304		
收货人：	王乐	送货单位：	浙江祥鹤密封材料有限公司	送货人：	于敏	制单：	赵耀		

16 质检部门对收到的所有产品进行质量检测，确认所检验产品的相关检验项目质量符合公司要求，并出具质检报告

节点工具：《质检报告》 甲方

依据：《发货通知单》、《物资仓储管理制度》、《送货单》（取实收数量）

价值点：质量把关（内部检验）

中石油胜利石油有限公司产品质检报告							
报告编号：	ZJBG20201207-001				检验日期：	2022年9月29日	
序号	产品名称	规格型号	数量	供应商	检验项目	检验依据	检验结果
1	高压密封环	GB501-GB501001	67	浙江祥鹤密封材料有限公司	质量、密封性、性能...	JB/T 8872-2016	合格
2	低压密封环	GB501-GB501002	59	浙江祥鹤密封材料有限公司	质量、密封性、性能...	YS/T 621-2007	合格
3	浮环座	GB501-GB501003	56	浙江祥鹤密封材料有限公司	质量、密度、材质...	DL/T 352-2019	合格
4	板弹簧	GB501-GB501004	64	浙江祥鹤密封材料有限公司	压痕硬度、刚度、脱碳层深度...	JB/T 8591.1-2007	合格
5	防转销	GB501-GB501005	58	浙江祥鹤密封材料有限公司	质量、形状、密度、材质...	T/CESA 1085-2020	合格
审核人：	卢宇明					质检员：	赵菲

17 验收入库 甲方

节点工具：《验收入库单》

《验收入库单》需由采购员签字确认，需要关联发货通知单，看是否与《发货通知单》产品信息一致

依据：《发货通知单》（自动生成购入数量）、《质检报告》（自动生成入库数量）、《物资仓储管理制度》（显示验收入库相关制度）、《存货明细》（该节点信息自动反馈到存货明细基础信息）、《采购数据池》（自动生成单价）

验收入库单							
2022年9月29日				编号：RKD2020120701			
类别	材料名称	规格	单位	数量		实际价	
				购入	入库	单价	金额
浮环密封配件	高压密封环	GB501-GB501001	件	67	67	175	11725.00
浮环密封配件	低压密封环	GB501-GB501002	件	59	59	175	10325.00
浮环密封配件	浮环座	GB501-GB501003	个	56	56	750	42000.00
浮环密封配件	板弹簧	GB501-GB501004	个	64	64	98	6272.00
浮环密封配件	防转销	GB501-GB501005	个	58	58	175	10150.00
备注							
采购员：	舒庆平	保管员：	马仁毅	验收员：	王远丰		

关注点：核对名称、规格、单位、数量与订单是否一致

18 开具发票 乙方

节点工具：《增值税专用发票》记账联

自动生成记账凭证

▲乙方开票题 推送给甲方 依据采购合同、验收单开具发票

借：应收账款-中石油胜立石油有限公司	90933.36	
贷：主营业务收入		80472
应交税费-应交增值税-销项税额		10461.36

19 产品验收入库后，收到供应商寄来的增值税发票

节点工具：《增值税专用发票》发票联、抵扣联

依据：《采购合同》、基础信息、《发货通知单》

--	--	--	--	--	--	--	--	--

汇总人： 曹国华

解析：根据《物资采购管理办法》第五章采购计划，第二十六条（三）3、以上各类物资由仓储部部长分类汇总将汇总计划表提交物资采购管理部执行采购。

（3）2022年9月1日，生产部技术管理处预计2022年9月底甲醛的库存量为300吨，采购员按照生产部门的需求提交采购申请单，其他费用为0。请结合采购目录填制采购申请单。审核当天完成。

节点工具：采购申请单

采购申请单

时间： 2022年
9月1日

编号：
CGSQD20220902002

采购部门	物资采购管理部				采购项目类别	辅料			
采购物资明细：									
序号	名称	规格	品牌或厂家	单位	请购数量	预计不含税单价	预计不含税金额	需用日期	质量要求
1	甲醛	100 μg/mL	-	吨	1200	1400.00	1680000.00	2022年10月	国家标准
2									
3									
4									
5									
预计不含税金	1680000.00								

业务场景 2：合同签订

(4) 2022 年 09 月 02 日，由于产能限制，本月化工车间的机台已满负荷，因此生产部技术管理处和物资供应处决定进行委托加工生产甲醛。采购员根据年初签订的委托加工框架协议和江苏风特石油化工有限公司提交的定价表拟定委托加工合同。交货时间：2022 年 9 月 30 日，双方约定折扣为 1%。

节点工具：委托加工合同（拟定）

委托加工合同

委托单位（甲方）：[中石油胜立石油有限公司](#)

合同编号：HT2022090202

签订地点：扬州市

加工单位（乙方）：[江苏风特石油化工有限公司](#)

签订时间：2022 年 09 月 02 日

一、加工材料名称、规格、数量、金额。

加工材料名称	规格型号	发出数量	单位
甲醇	500 μ g/mL	540	吨

二、委托加工产品名称、规格、数量、金额及委托加工费用。

委托加工产品名称	规格型号	入库数量	单位	不含税加工费单价	不含税加工费合计
甲醛	100 μ g/mL	1200	吨	641.41	769692.00
合计					769692.00

价税合计人民币捌拾陆万玖仟柒佰伍拾壹元玖角陆分（¥869751.96）

三、折扣情况：不含税加工费单价商业折扣 1%。

四、产品质量：乙方严格按甲乙双方确认的配方和工艺制作，产品质量符合国家标准。

五、交货地点、方式：产成品交货地点甲方仓库，加工材料交货地点在乙方工厂。

六、运输方式及到达站港和费用负担：汽运，运费由乙方承担。

七、交货时间：2022 年 09 月 30 日。

八、包装标准、包装物的供应与回收：干燥、清洁、密封包装。

九、发票情况：税率为 13% 的增值税专用发票。

十、结算方式：签订合同后 3 天内预付 30%，尾款票到（或货到）月结 30 天。

十一、付款方式：电汇或银行承兑汇票。

十二、违约责任：如果乙方逾期交货的，应向甲方按日支付相当于逾期交货部分 0.5% 的违约金，交货期到期后超过 30 天未交货，甲方有权解除合同，乙方需无条件全额退款。

十三、解决合同纠纷的方式：双方协商解决，协商不成向合同签订地人民法院起诉。

十四、其他约定事项

1、下年付款方式与供应商评级有关，在供应商分级中被评为 A 级，贷款中 10% 将于 3 个月之后支付，被评为 B 级，贷款中 20% 将于 5 个月之后支付，如果被评为 C 级，贷款中 30% 将于 6 个月之后支付。

2、本合同一经订立，双方不得更改或擅自解除，如需修订，只能以双方盖章的书面文件（包括传真件）

进行，该类文件是本合同的有效组成部分。

3、合同双方严格按约履行本合同，如甲方不履行合同义务，则无权要求返还定金，乙方不履行合同义务应双倍返还定金。任何一方违约导致对方遭受的损失超过定金数额，受损方仍有权要求对方支付赔偿金以补偿损失。

4、任何一方对于下列原因而导致不能或暂时不能履行全部或部分合同义务的不负责任，如水灾、火灾、地震、战争。

十五、本合同经双方签字、盖章后生效，传真件具有同等的法律效力。

甲方：中石油胜立石油有限公司

单位地址：江苏省扬州市江都区双仙南路 108 号

法定代表人：戴安良

委托代理人：章华

电话：15867421413

传真：0514-88056457

开户银行：中国农业银行扬州城区支行

账号：6228464503854541837

税号：9132015026874638ML

乙方：江苏风特石油化工有限公司

单位地址：江苏省扬州市江都区双仙南路 158 号

法定代表人：林盛

委托代理人：刘伟

电话：15863201452

传真：0514-84028605

开户银行：中国农业银行扬州城区支行

账号：6228463603274502842

税号：91320152418736392K

附件：委托加工框架协议

委托加工框架协议

甲方:中石油胜立石油有限公司

乙方:江苏风特石油化工有限公司

税号: 9132015026874638ML

税号: 91320152418736392K

地址:江苏省扬州市江都区双仙南路 108 号

地址:江苏省扬州市江都区双仙南路 158 号

甲方同意委托乙方,乙方同意接受甲方之委托,依本合同各条款规定为甲方生产甲醇(以下简称产品)。

一、基本原则

1、本协议基于主要生产物料由甲方提供给乙方或部分生产物料由乙方指定厂商采购的合作方案(具体采购物料清单双方另行书面确认,物料备货模式以具体约定为准)。

2、本协议适用于根据此协议由双方缔结的、以书面形式确认的,所有具体的委托加工订货单。

3、所有书面签署的委托加工订单,如有不明确、不详之处,将按此协议相关条款执行。

4、对此协议的任何追加、修改都需经双方授权代表以书面形式确认后再列入此协议,与此协议具有同等约束力。

二、技术资料

1、甲方负责提供委托加工产品的产品生产工艺要求、包装等产品加工所需的一切资料,甲方应自费用至乙方为乙方人员必要的培训及技术支持,如需乙方人员至甲方培训的,乙方人员因此发生之往返车船机票、食宿、交通等费用由乙方承担。

2、甲方应于生产前提供委托加工产品涉及相关技术资料给乙方,并完成相关技术培训,乙方生产过程中,甲方应提供即时的技术支持。

3、乙方如发现甲方技术要求不合理,应及时通知甲方,甲方应在乙方通知后两个工作日内回复或提出修改意见;如甲方未在约定时间内回复,乙方有权停止生产,并及时通知甲方。

4、甲方负责提供委托加工成品的质量检验标准和验收方法。

5、乙方所加工生产甲方委托之产品,其产品技术所有权、知识产权、技术信息、产品信息、商业信息、财务信息等所有权均属甲方所有,乙方有保密义务,未经甲方书面同意,乙方不得修改或复制,不得留存技术资料,及披露相关产品信息及商务信息,不得用于本加工合同范围外,如有违反,甲方有权追究乙方法律责任并单次罚款 100 万元人民币,若双方另行签订保密协议,具体违约责任由该保密协议约定。

三、委托加工订单

1、甲方根据市场销售情况,须至少于预期生产日前 3 日向乙方下达订单,乙方在收到甲方订单后 2 个工作日内确认,订单在乙方书面确认后生效。如果乙方未在上述期限内对甲方提交的订单以书面方式(包括电子邮件方式)进行确认或提出异议,则视为乙方已经默认接受甲方提交的订单。

2、甲方年订单量应在 10000 吨~ 20000 吨,在本协议有效期内,订单应遵循均衡性的原则。在产品量产阶段,当甲方订单需求数量大于乙方生产预测数量时,就增加部分双方可根据备料情况协商配合达成。

3、甲方有权于乙方生产前 7 天提出订单变更,乙方应在收到甲方订单变更的书面要求后 3 个工作日内回复甲方能否接受,乙方超出规定时间未回复视为接受,甲方订单及预测应尽量照顾到乙方的持续生产。

四、技术变更

1、当甲方进行技术改进或产品升级和要求生产流程变更时,应及时以《委托加工变更通知单》的方式通知乙方,该通知应包括全面的与更改有关的文件,乙方将审核技术更改文件并按《委托加工变更通知单》所规定的方式进行生产,当涉及到因技术工艺更改而必须返工或造成加工成本费有增加及因此变更而造成的废料费用视变更原因确定费用承担方。乙方未按甲方《委托加工变更通知单》执行所造成的任何损失由乙方承担。因甲方技术改进和产品升级和要求生产流程变更而导致乙方延迟交货者,乙方不负延迟责任。

2、如果没有甲方书面通知及乙方的书面认可,乙方得拒绝接受任何形式的变更。没有甲方的书面确认,乙方亦不得进行任何变更。若乙方未经甲方同意擅自进行产品变更、生产制造外包而致甲方损失时,甲方除有权予以退货外,乙方需承担甲方全部损失和费用。

五、材料采购

乙方有责任对甲方提供物料进行妥善保管,如因可归责于乙方之事由导致有遗失或损坏,乙方须进行补货或赔偿。

六、产品交付

1、甲方确保由其负责提供的、产品生产所需的所有原材料在订单载明的预期交货日 2 天前必须交货至乙方工厂,如有延误,乙方有权相应顺延交货期限。

2、甲方材料到达乙方工厂后,乙方对甲方提供的原材料按照规定进行检查,不符合要求的或数量不足的,应于到货后三个工作日内书面或邮件通知甲方,乙方在此期限内未提出异议即视为甲方提供了符合要求的原材料。乙方应妥善保管甲方提供的原材料、设备、包装物及其他物品,因可归责于乙方之事由造成毁损、灭失的,应当偿付损失。来料检测标准以双方约定的文件为准。

3、交货期:以委托加工合同约定的交期为准。

4、乙方安排送货至甲方指定地后产品经甲方验收合格为准。

七、付款

甲、乙双方的交易价格、交货时间、结算方式和付款方式,一律以双方签字并盖章确定的《委托加工合同》为准。

八、报价

- 1、乙方按照合同约定的价格向甲方提供加工服务。
- 2、乙方保证以最优惠价格向甲方报价。在供货数量发生较大增长时，甲方有权要求乙方对于未备料的新订单重新调整加工服务的价格。
- 3、具体价格参看乙方制定的《受托加工费定价表》

九、不可抗力

本协议执行过程中，任何一方不对因人力不可抗拒事故导致之合同义务不能履行、逾期履行承担责任，发生不可抗力的一方有义务及时告知另一方并于事故发生后十四天内提供当地政府机关出具的事由证明给另一方。人力不可抗拒事故包括但不限于：火灾、爆炸、洪水、暴风雨、地震、海啸、罢工、暴乱、流行病、政府行为、政策或法律规定等，但劳资纠纷除外。

十、争议解决

本协议包括合同、订单等有关附件在执行期间，如发生争议，双方另行协商解决，协商不成，提请当地人民法院判决。

十一、协议期限及终止

1、本协议之有效期间自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止；届满前如任何一方未以书面方式通知另一方终止本协议的，则本协议自动顺延十二个月。

2、任何一方均得于九十日前向对方提出书面通知后，不附理由提前终止本协议。

3、有下列情况之一的，本协议可终止：

3.1 双方协商一致后终止；

3.2 一方违反本协议且未能在三十天内或双方认为的合理期限（以后到期者为据）内改善的；

3.3 一方有破产、重整、解散、暂停营业等情势的；

3.4 一方未经他方事前书面同意转让本协议的；

3.5 其它可终止协议的情形。

4、协议之终止不影响本协议中“知识产权”、“保密义务”和“争议解决”条款的效力；以及就协议终止前已确立或已履行之义务主张相应权利的效力。

5、一方有权终止协议而未终止本协议的，不得就约定之可终止日之后的损失向另一方主张赔偿。

十二、分包和转让

1、除 12.2 款规定的情形外，未经对方事先书面同意，任何一方不得将本协议的部分或全部分包、转让给其附属机构或任何第三方。

2、根据甲方与业务模式，甲方与乙方可以委托其关联公司执行本协议项下的业务，包括签发订单、支付、索赔等，本协议及其附件的条款和条件均适用于双方之关联公司之间的业务活动。双方关联公司可以根据本协议及其补充修订文件的约定直接与对方合作，一方可直接接受和承诺他方关联公司的采购需求。

3、除非另有约定，或依据可适用法律另有解释，双方关联公司之间依据本协议签署之订单等产生的权利和义务，由各公司分别独立享有和承担。

十三、协议生效及其他

1、本协议由双方授权代表签字，加盖公章或合同章后生效。

2、本协议一式两份，双方各执一份为凭，在执行本协议过程中所有补充协议均为本协议的附件和有效组成部分，如各文件间存在冲突，以本协议为执行依据，除非双方另有约定。

3、除双方代表签名、职务及签署日期外，本协议均以打印文本为准，不含任何手写或直接用笔删改之内容，如需手写或用笔删改的，应由双方代表在修改处签字并盖章确认后方为有效。

4、任何一方未依约定行使本协议所述权利的，不得解释为该方已经或将要放弃本协议所赋予的权利。

5、本协议各条款的标题仅为方便之用，不得用于限制其所指各条款的范围。

6、未尽事宜依据中国大陆相关法规由双方协商解决。

甲方：中石油胜立石油有限公司

地址：江苏省扬州市江都区双仙南路 108 号

法定代表人：戴安良

委托代理人：李伟

电话：15867421413

传真：0514-88056457

开户银行：中国农业银行扬州城区支行

账号：6228464503854541837

日期：2022 年 01 月 01 日

乙方：江苏凤特石油化工有限公司

地址：江苏省扬州市江都区双仙南路 158 号

法定代表人：林盛

委托代理人：李伟

电话：15863201452

传真：0514-84028605

开户银行：中国农业银行扬州城区支行

账号：6228463603274502842

日期：2022 年 01 月 01 日

附件：法人授权委托书

法人授权委托书

致:江苏风特石油化工有限公司

兹授权我公司员工章华代表我公司办理江苏风特石油化工有限公司事宜。

被授权人姓名:章华

性别:男

年龄:33

职务:采购员


身份证号:431022198912086518

电话: 15867421413

授权期限:自 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日。

授权范围:与江苏风特石油化工有限公司委托加工合同的签订

该被授权人代表我公司所签署的一切条款文件,我公司均予以确认并承担相关行政及法律责任。

法人代表(签字):

2022 年 01 月 01 日

附件:受托加工费定价表(乙方)

受托加工费定价表

编制单位：江苏风特石油化工有限公司

材料类别	材料名称	规格型号	加工产品类别	加工产品名称	规格型号	单位	历史加工价格 (不含税)	成本加成定价价格			市场价格 (不含税)	最终定价 (不含税)
								加工成本	计划成本利润率	加成后价格(不含税)		
辅料	甲醇	500 μg/mL	辅料	甲醛	100 μg/mL	吨	655	545	20%	654	635	635

财务部：冯德元

生产管理部：何中元

运营管理部：简新月

营销部：陈成峰

附件：

生产工艺单耗表

产品编号：YCL0003

品名：甲醛

规格：100 μg/mL

序号	物料类别	物料名称	物料编号	规格	单位	单位产品消耗指标t/t	领料部门	备注
1	辅料	甲醇	YCL00002	500 μg/mL	吨	0.45	生产车间	
2								
3								

(5) 2022年09月02日，采购员填写合同评审表，按照流程进行审核并签署意见。

节点工具：合同评审表

根据委托加工合同填写合同评审表。

合同评审表

经办人：

章华

日期：

2022年9月2日

合同名称	委托加工合同	合同编号	HT2022090202
合同相对方	江苏风特石油化工有限公司	合同标的金额(元)	861060.00
结算方式	票到(或货到)月结30天	付款方式	银行承兑汇票
评审部门	评审内容	评审结论	评审人
物资采购部门意见	1、质量稳定，行业口碑情况 2、以往供货是否合格 3、标的/规格/数量/品牌是否准确 4、价格是否正确 5、交期是否满足公司要求 6、服务是否有保障	同意	李茜云

	7、是否有询比价		
使用部门意见	1、使用的技术参数是否正确 2、技术条款是否完整 3、涉及的标准是否正确 4、质量是否有保障 5、产品安全性是否适宜 6、性价比是否合理	同意	吴方启
财务部门意见	1、价格是否正确 2、付款方式是否合理 3、是否为预算内项目 4、违约条款是否合理 5、发票是否合理 6、运输费用、税率是否明确合理	同意	黄永军
法律事务部意见	1、违约责任及解决合同争议的方法是否明确 2、合同落款、署名是否明确合理 3、供方有无供货能力 4、供方有无独立承担经济责任能力	同意	周辉
总经理意见	综合评审	同意	戴安良
备注	1、审核部门流程应自上而下依次进行； 2、此评审表与合同原件一并归档。		

(6) 审核通过后即与江苏风特石油化工有限公司签订正式合同并签章。（推送给乙方）

节点工具：委托加工合同（正式）

委托加工合同

委托单位（甲方）：[中石油胜利石油有限公司](#)

合同编号：HT2022090202

签订地点：扬州市

加工单位（乙方）：[江苏风特石油化工有限公司](#)

签订时间：2022年09月02日

一、加工材料名称、规格、数量、金额。

加工材料名称	规格型号	发出数量	单位
甲醇	500 μg/mL	540	吨

二、委托加工产品名称、规格、数量、金额及委托加工费用。

委托加工产品名称	规格型号	入库数量	单位	不含税加工费单价	不含税加工费合计
甲醛	100 μg/mL	1200	吨	641.41	769692.00
合计					769692.00

价税合计人民币捌拾陆万玖仟柒佰伍拾壹元玖角陆分（¥869751.96）

三、折扣情况：不含税加工费单价商业折扣1%。

四、产品质量：乙方严格按甲乙双方确认的配方和工艺制作，产品质量符合国家标准。

五、交货地点、方式：产成品交货地点甲方仓库，加工材料交货地点在乙方工厂。

六、运输方式及到达站港和费用负担：汽运，运费由乙方承担。

七、交货时间：2022年09月30日。

八、包装标准、包装物的供应与回收：干燥、清洁、密封包装。

九、发票情况：税率为13%的增值税专用发票。

十、结算方式：签订合同后3天内预付30%，尾款票到（或货到）月结30天。

十一、付款方式：电汇或银行承兑汇票。

十二、违约责任：如果乙方逾期交货的，应向甲方按日支付相当于逾期交货部分0.5%的违约金，交货期到期后超过30天未交货，甲方有权解除合同，乙方需无条件全额退款。

十三、解决合同纠纷的方式：双方协商解决，协商不成向合同签订地人民法院起诉。

十四、其他约定事项

1、下年付款方式与供应商评级有关，在供应商分级中被评为A级，货款中10%将于3个月之后支付，被评为B级，货款中20%将于5个月之后支付，如果被评为C级，货款中30%将于6个月之后支付。

2、本合同一经订立，双方不得更改或擅自解除，如需修订，只能以双方盖章的书面文件（包括传真件）

进行，该类文件是本合同的有效组成部分。

3、合同双方严格按约履行本合同，如甲方不履行合同义务，则无权要求返还定金，乙方不履行合同义务应双倍返还定金。任何一方违约导致对方遭受的损失超过定金数额，受损失方仍有权要求对方支付赔偿金以补偿损失。

4、任何一方对于下列原因而导致不能或暂时不能履行全部或部分合同义务的不负责任，如水灾、火灾、地震、战争。

十五、本合同经双方签字、盖章后生效，传真件具有同等的法律效力。

甲方：中石油胜利石油有限公司

单位地址：江苏省扬州市江都区双仙南路 108 号

法定代表人：戴安良

委托代理人：章华

电话：158674214

传真：0514-88056457

开户银行：中国农业银行扬州城区支行

账号：6228464503854541837

税号：9132015026874638ML

乙方：江苏风特石油化工有限公司

单位地址：江苏省扬州市江都区双仙南路 158 号

法定代表人：林盛

委托代理人：刘伟

电话：58632014

传真：0514-84026605

开户银行：中国农业银行扬州城区支行

账号：6228463603274502942

税号：91320152418736392K

附件：法人授权委托书

法人授权委托书

致:江苏风特石油化工有限公司

兹授权我公司员工章华代表我公司办理江苏风特石油化工有限公司事宜。

被授权人姓名:章华

性别:男

年龄:33

职务:采购员


身份证号:431022198912086518

电话: 15867421413

授权期限:自 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日。

授权范围:与江苏风特石油化工有限公司委托加工合同的签订

该被授权人代表我公司所签署的一切条款文件,我公司均予以确认并承担相关行政及法律责任。

法人代表(签字):

2022 年 01 月 01 日

业务场景 3: 发出委托加工材料

(7) 2022 年 9 月 3 日, 签订委托加工合同后, 采购员填制委外加工发料单, 经审批后交付给仓库保管员, 由保管员按规定日期发出加工材料。审核当天完成。

(编号: WTJGFLD2022090202)

节点工具: 委托加工发料单

依据：根据《委托加工合同》和《供应商档案》自动带入

委托加工发料单

加工单号：江苏风特石油化工有限公司
联系：刘伟
委外加工合同编号：HT20220902
日期：2022年9月2日
材料交货日期：2022年9月2日
联系电话：15863201452
编号：WTJGFLD2022090202
材料交货地址：江苏省扬州市江都区双仙南路158号

序号	类别	材料品名	规格型号	单位	数量	加工产品名称	加工产品规格型号	质量要求	完成加工日期	完成加工产品交货地址
1	辅料	甲醇	500 μg/mL	吨	540	甲醛	100 μg/mL	国家标准	2022年9月30日	江苏省扬州市江都区双仙南路108号
2										
3										
4										
5										

审核：李茜云

制单：章华

节点工具：委托加工出库单

(8) 2022年09月03日，保管员发出材料，并开具委外加工出库单，需由加工单位在出库单上确认收货签字或盖章。(已知承运人：孙兴，运输车(船)号：湘JF1058)
(推送给乙方)

中石油胜立石油有限公司

委托加工出库单

委外合同号：HT2022090202

编号：WTJGCKD2022090202

加工单位:江苏风特石油化工有限公司

日期: 2022年9月2日

类别	加工材料品名	规格型号	单位	数量	加工产品名称	加工产品规格型号
辅料	甲醇	500 μg/mL	吨	540	甲醛	100 μg/mL

运输车(船)号: 湘JF1058 承运人: 孙兴 发货人: 王乐 收货人(或签章): 庄文

节点工具: 记账凭证

借: 委托加工物资-甲醛 918000.00
 贷: 原材料-辅料-甲醇 918000.00

业务场景 5: 验收入库与结算

(9) 2022年09月28日, 收到江苏风特石油化工有限公司的送来的加工产品, 仓库管理员进行收货。(与乙方交互)

节点工具: 送货单

送货单

收货单位: 中石油胜立石油有限公司 日期: 2022年09月28日 地址: 江苏省扬州市江都区双仙南路108号 电话: 15867421413 编号: SHD2022092802

产品	规格型号	品牌或厂家	单位	数量	不含税单价	金额	实收数量
甲醛	100 μg/mL	-	吨	1200	635	762000.0	1200

						0	

收货人： 王乐 送货单位：
江苏风特石
油化工有限公司 送货人：
高威 制
单：
庄文

(10) 2022 年 09 月 28 日，质量健康安全环保部按照国家标准对产品进行质量
检测，检测结果合格。

节点工具：质检报告

产品质检报告

报告编号：ZJBC20220928-001

检验日期：2022年09月28日

序号	产品名称	规格型号	数量	供应商	检验项目	检验依据	检验结果
1	甲醛	100µg/mL	1200	江苏风特石油化工有限公司	外观、密度、甲醛含量、酸含量、色度、铁含量、 甲醇含量	GB/T 9009-2011	合格
2							
3							
4							
5							



审核人：卢宇明

质检员：赵菲

(11) 2022 年 09 月 28 日，委托加工甲醛验收入库。

节点工具：委托加工入库单

中石油胜利石油有限公司

委托加工入库单

加工单位：江苏风特石油化工有限公司

2022年 09 月 28 日

编号：RKD2022092801

类别	加工产品名称	规格	单位	加工产品数量		加工产品实际价			
				委外加工	入库	原材料消耗数量	原材料单价	不含税加工费	金额
辅料	甲醛	100µg/mL	吨	1200	1200	540	1700	635	1680000.00
备注									

采购员：章华

保管员：王乐

验收员：王远丰

(12) 收到乙方开具的增值税专用发票抵扣联和发票联。(与乙方交互)

节点工具：增值税专用发票

抵扣联和发票联

(13) 采购员按照合同规定的结算方式填制付款申请单。

节点工具：付款申请单

付款申请单

单位：中石油胜利石油有限公司

申请部门	物资采购管理部	申请人	章华	日期	2022年9月30日
收款单位	江苏风特石油化工有限公司			付款内容： 委托加工甲醛加工费	
付款方式	<input type="checkbox"/> 现金 <input type="checkbox"/> 电汇 <input checked="" type="checkbox"/> 银行承兑汇票 (汇票号码：20645613 汇票金额：861060.00) <input type="checkbox"/> 商业承兑汇票 (汇票号码：_____ 汇票金额：_____) <input type="checkbox"/> 支票 <input type="checkbox"/> 信用证 <input type="checkbox"/> 网上支付 <input type="checkbox"/> 银行本票 <input type="checkbox"/> 银行汇票				
开户银行	中国农业银行扬州城区支行				
账号	6228463603274502842				
付款金额 (大写)	捌拾陆万壹仟零陆拾元整 (¥861060.00)				

财务总监 黄永军

财务经理 胡芳

会计复核 曹媛

出纳 谭静

业务部门审核

方逸华

(14) 出纳开具银行承兑汇票

节点工具：银行承兑汇票

出票人全称		中石油胜立石油有限公司	收款人全称		江苏风特石油化工有限公司									
出票人账号		6228464503854541837	收款人账号		6228463603274502842									
付款行全称		中国农业银行扬州城区支行	开户银行		中国农业银行扬州城区支行									
出票金额		人民币 捌拾陆万壹仟零陆拾元整	亿		千 <td>百<td>十<td>万<td>千<td>百<td>十<td>元<td>角<td>分</td></td></td></td></td></td></td></td></td>	百 <td>十<td>万<td>千<td>百<td>十<td>元<td>角<td>分</td></td></td></td></td></td></td></td>	十 <td>万<td>千<td>百<td>十<td>元<td>角<td>分</td></td></td></td></td></td></td>	万 <td>千<td>百<td>十<td>元<td>角<td>分</td></td></td></td></td></td>	千 <td>百<td>十<td>元<td>角<td>分</td></td></td></td></td>	百 <td>十<td>元<td>角<td>分</td></td></td></td>	十 <td>元<td>角<td>分</td></td></td>	元 <td>角<td>分</td></td>	角 <td>分</td>	分
汇票到期日		贰零贰叁年零叁月叁拾日	行号		103312516387									
承兑协议编号			地址		江苏省扬州市江都区									
本汇票请即行承兑，到期无条件付款。		本行承兑，到期日由		密押										
														
出票人签章		承兑日期		行签章										
		年 月 日		2022										
备注		复核		记账										

自动生成会计分录。

节点工具：记账凭证

借：委托加工物资-加工费	762000.00	
应交税费-应交增值税-进项税额	99060.00	
贷：应付票据-江苏风特石油化工有限公司		861060.00
借：原材料-辅料-甲醛	1680000.00	
贷：委托加工物资-甲醛		918000.00
委托加工物资-加工费		762000.00

乙方：

一、公司背景

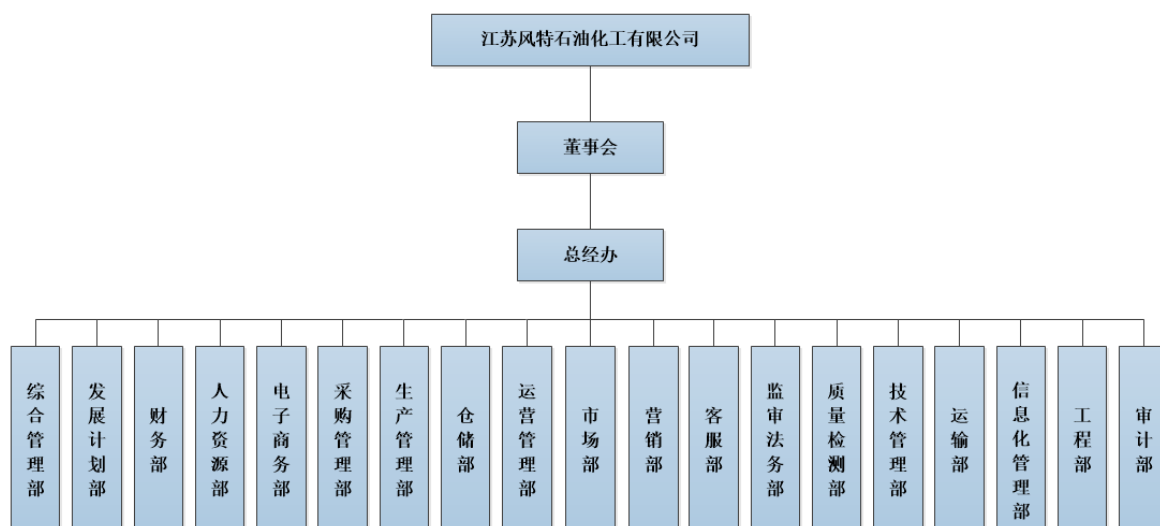
(一) 公司介绍

江苏风特石油化工有限公司是一家高科技石油化工企业，专业从事石油炼制

及与深加工相配套的化工产品的研发、生产和销售。公司建立于 2001 年，已有 21 年的发展历史，系与中石化、中石油、中海油等石油加工集团公司相配套的定点合作伙伴。注册资本 4000 万元，工厂位于扬州市江都区工业园区，环境优美，交通便利。公司目前处于扩建状态，全面投产后有四套生产装置，分别是 5000 吨/年炼油助剂生产装置、5000 吨/年 VAE 乳液干燥装置等，总生产能力为 2 万吨。

公司的产品如下：高密度聚乙烯、线性低密度聚乙烯、聚丙烯、苯、甲苯、二甲苯、一乙二醇、二乙二醇、三乙二醇、环氧乙烷、正丁醇、辛醇、异丁醇、汽油、航煤、柴油、硫磺等产品。全厂职工 700 余人，年加工原油 226.53 万吨，完成工业总产值达 20 亿元，实现利润 6.5 亿元。

(二) 组织架构



(三) 制度

- 1、受托加工制度
- 2、合同管理制度

二、题目

1、收到甲方发来的委托加工合同，销售员提交合同审批表，并与中石油胜立石油有限公司签订正式合同。（与甲方交互）

节点工具：委托加工合同

委托加工合同

委托单位（甲方）：[中石油胜立石油有限公司](#)

合同编号：HT2022090202

签订地点：扬州市

加工单位（乙方）：[江苏风特石油化工有限公司](#)

签订时间：2022年09月02日

一、加工材料名称、规格、数量、金额。

加工材料名称	规格型号	发出数量	单位
甲醇	500 μg/mL	540	吨

二、委托加工产品名称、规格、数量、金额及委托加工费用。

委托加工产品名称	规格型号	入库数量	单位	不含税加工费单价	不含税加工费合计
甲醛	100 μg/mL	1200	吨	641.41	769692.00
合计					769692.00
价税合计人民币捌拾陆万玖仟柒佰伍拾壹元玖角陆分（¥869751.96）					

三、折扣情况：不含税加工费单价商业折扣1%。

四、产品质量：乙方严格按甲乙双方确认的配方和工艺制作，产品质量符合国家标准。

五、交货地点、方式：产成品交货地点甲方仓库，加工材料交货地点在乙方工厂。

六、运输方式及到达站港和费用负担：汽运，运费由乙方承担。

七、交货时间：2022年09月30日。

八、包装标准、包装物的供应与回收：干燥、清洁、密封包装。

九、发票情况：税率为13%的增值税专用发票。

十、结算方式：签订合同后3天内预付30%，尾款票到（或货到）月结30天。

十一、付款方式：电汇或银行承兑汇票。

十二、违约责任：如果乙方逾期交货的，应向甲方按日支付相当于逾期交货部分0.5%的违约金，交货期到期后超过30天未交货，甲方有权解除合同，乙方需无条件全额退款。

十三、解决合同纠纷的方式：双方协商解决，协商不成向合同签订地人民法院起诉。

十四、其他约定事项

1、下年付款方式与供应商评级有关，在供应商分级中被评为A级，货款中10%将于3个月之后支付，被评为B级，货款中20%将于5个月之后支付，如果被评为C级，货款中30%将于6个月之后支付。

2、本合同一经订立，双方不得更改或擅自解除，如需修订，只能以双方盖章的书面文件（包括传真件）

进行，该类文件是本合同的有效组成部分。

3、合同双方严格按约履行本合同，如甲方不履行合同义务，则无权要求返还定金，乙方不履行合同义务应双倍返还定金。任何一方违约导致对方遭受的损失超过定金数额，受损失方仍有权要求对方支付赔偿金以补偿损失。

4、任何一方对于下列原因而导致不能或暂时不能履行全部或部分合同义务的不负责任，如水灾、火灾、地震、战争。

十五、本合同经双方签字、盖章后生效，传真件具有同等的法律效力。

甲方：中石油胜立石油有限公司
单位地址：江苏省扬州市江都区双仙南路 108 号
法定代表人：戴安良
委托代理人：章华
电话：15867421413
传真：0514-88056457
开户银行：中国农业银行扬州城区支行
账号：6228464503854541837
税号：9132015026874638ML

乙方：江苏风特石油化工有限公司
单位地址：江苏省扬州市江都区双仙南路 158 号
法定代表人：林盛
委托代理人：刘伟
电话：58632014
传真：0514-84026605
开户银行：中国农业银行扬州城区支行
账号：6228463603274502942
税号：91320152418736392K

附件：合同审批表

合同审批表

合同编号： HT2022090202

合同名称	委托加工合同		
所属部门	营销部	合同金额（元）	861060.00
合作方	名称	中石油胜立石油有限公司	
	地址	江苏省扬州市江都区双仙南路 108 号	
	委托代理人	章华	联系方式 15867421413
部门经理意见	同意	签字	陈成峰

生产管理部意见	同意	签字	何中元
监审法务部意见	同意	签字	曹益波
财务部意见	同意	签字	冯德元
副总经理意见	同意	签字	李勇
经办人	刘伟	联系方式	15863201452

2、收到委托加工单位的原材料

2022年9月3日，加工单位收到委托加工单位的原材料，仓库进行验收处理。

节点工具：受托加工来料验收单

受托加工来料验收单

合同编号：

HT2022090202

委托加工单位：

中石油胜立石油有限公司

收货日期：2022年9月3日

类别	加工材料品名	规格型号	单位	实收数量	加工产品名称	规格型号
辅料	甲醇	500 μg/mL	吨	540	甲醛	100 μg/mL

生产管理部：何中元

仓储部：侯晨斌

交货人：孙兴

验收人（或签章）：庄文

3、2022年09月28日，加工完成后向客户发出受托加工产品，并开具受托加工产品出库单。

节点工具：受托加工产品出库单

受托加工产品出库单

合同编号：
HT2022090202

委托加工单位：中石油胜立石油有限公司

出库日期：2022年09月28日

序号	类别	加工产品名称	规格型号	单位	出库产品数量
1	辅料	甲醛	100 μ g/mL	吨	1200
2					
3					
4					

运输车(船)号：湘 JF1068 承运人：高威 发货人(或签章)：庄文

4、加工单位送出已完成的委托加工产品。(推送给甲方)

节点工具：送货单

送货单

收货单位：中石油胜立石油有限公司

日期：2022年09月28日 地址：江苏省扬州市江都区双仙南路108号 电话：15867421413

编号：SHD2022092802

产品	规格型号	品牌或厂家	单位	数量	不含税单价	金额	实收数量
甲醛	100 μ g/mL	-	吨	1200	635	762000.00	1200

收货人：王乐
 送货单位：江苏风特石油化工有限公司
 送货人：高威
 制单：庄文

5、开具受托加工产品开票结算单

2022年9月28日，加工单位开出受托加工产品开票结算单，作为开票的依据，并加盖公章。

（增值税专用发票代码：3200212256，号码：26254108）

节点工具：受托加工产品开票结算单

受托加工产品开票结算单

委托加工单位：中石油胜利石油有限公司 合同编号：HT2022090202
 增值税专用发票代码：3200212256(号码：26254108) 开票日期：2022年09月28日

序号	产成品名称	规格型号	单位	数量	开票项目	不含税加工费单价	折扣后不含税加工费单价	不含税加工费合计	税率	税额	含税加工费合计
1	甲醛	100µg/mL	吨	1200	*劳务*加工费	641.41	635	762000.00	13%	99060.00	861060.00
合计								762000.00		99060.00	861060.00

审核人：李勇 财务部：章悦文 营销部：陈成峰 营销员：赵凡

6、开具增值税专用发票


节点工具：增值税专用发票

2022年9月28日，加工单位根据受托加工产品开票结算单开出增值税专用发票。给甲方抵扣联，发票联，自留记账联。（与甲方交互）
 记账联

江苏增值税专用发票

No. 26254108
3200212256
26254108
开票日期: 2022年9月28日

此联不作报销、扣税凭证使用

购买方	名称: 中石油胜立石油有限公司 纳税人识别号: 9132015026874638ML 地址、电话: 江苏省扬州市江都区双仙南路108号0514-88 开户行及账号: 中国农业银行扬州城区支行62284645038544	密码区	03-0/71111627866—223*33*05+ 7->6989<8<2-3342>2755*698<0- 1>4<<2272 /608287577+99-19/6* 388549*37*01659503<7*—225+3																																
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>货物或应税劳务、服务名称</th> <th>规格型号</th> <th>单位</th> <th>数量</th> <th>单价</th> <th>金额</th> <th>税率</th> <th>税额</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>*劳务*加工费</td> <td></td> <td></td> <td>1200</td> <td>641.41</td> <td>769692.00</td> <td>13%</td> <td>100059.96</td> </tr> <tr> <td>*劳务*加工费</td> <td></td> <td></td> <td>1200</td> <td>-6.41</td> <td>-7692.00</td> <td>13%</td> <td>-999.96</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: right;">合 计</td> <td>¥762000</td> <td></td> <td>¥99060</td> </tr> </tbody> </table>	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	*劳务*加工费			1200	641.41	769692.00	13%	100059.96	*劳务*加工费			1200	-6.41	-7692.00	13%	-999.96	合 计					¥762000		¥99060		
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																												
*劳务*加工费			1200	641.41	769692.00	13%	100059.96																												
*劳务*加工费			1200	-6.41	-7692.00	13%	-999.96																												
合 计					¥762000		¥99060																												
价税合计 (大写)		⊙ 捌拾陆万壹仟零陆拾元整		(小写) ¥861060																															
销售方	名称: 江苏风特石油化工有限公司 纳税人识别号: 91320152418736392K 地址、电话: 江苏省扬州市江都区双仙南路158号0514-84 开户行及账号: 中国农业银行扬州城区支行62284636032744	备注																																	

收款人: 周盛敏 复核: 马思思 开票人: 魏雨琳 销售方: (章)

第一联: 记账联 销售方记账凭证

7、银行承兑汇票

收到委托单位的银行承兑汇票。

银行承兑汇票

出票日期 贰零贰贰年零玖月叁拾日 2 103312516387
(大写) 20645613

出票人全称	中石油胜立石油有限公司	收款人	全称	江苏风特石油化工有限公司
出票人账号	6228464503854541837	账号	6228463603274502842	
付款行全称	中国农业银行扬州城区支行	开户银行	中国农业银行扬州城区支行	
出票金额	人民币 捌拾陆万壹仟零陆拾元整		亿	千
汇票到期日	贰零贰叁年零叁月叁拾日	付	行	号
承兑协议编号		款	地	址
本汇票请自行承兑, 到期无条件付款。		本行承兑, 到期日由 密押		
				
出票人签章		承兑日期 年 月 日		
备注		复核 记账		

此联收款人开户行随托收凭证寄付, 作借方凭证附件

节点工具: 记账凭证

借: 应收票据-中石油胜立石油有限公司

861060.00

贷：主营业务收入-加工费	762000.00
应交税费-应交增值税-销项税额	99060.00

(四) 进口业务

业务场景 1：采购计划立项

1、 由于德国生产消泡剂的工艺技术更成熟，质量较国产更好，可提高石油产品性能和改善生产工艺，价格更优惠，为生产出更高质量的石油，特申请进口德国消泡剂。2022 年 10 月生产车间需要进口消泡剂 400 吨，技术管理处填写了物料申请单。

节点工具：《物料申请单》

物料申请单

申请部门：	技术管理处	2022 年 9 月 18 日	NO. WLSQD202 2091801
-------	-------	-----------------	----------------------

序号	名称	规格	品牌	单位	请购数量	需用日期	质量要求	所属类别
1	消泡剂	MOK6622	默克	吨	400	2022 年 10 月	国际标准	酸化用化学剂

仓储部：	胡睿	技术管理处负责人：梁兴力	请购人：欧谱班
------	----	--------------	---------

2、根据物料申请单填制物料申请汇总表。

节点工具：《物料申请汇总表》

物料申请汇总表

3									
4									
预计不含税 金额合计	1800000.00								
价税合计	2034000.00								
采购方式	集中采购								
预计其他费 用	0								
合计	2034000.00								


审批人：方逸
华

采购部门负 李茜
责人： 云

采购员：马星
盛

附件：政府采购进口产品申请表

政府采购进口产品申请表

申请单位	中石油胜立石油有限公司
申请文件名称	关于进口采购德国消泡剂的请示
申请文号	
采购项目名称	消泡剂
采购项目金额	人民币203.4万元
采购项目所属项目名称	德国消泡剂采购
采购项目所属项目金额	人民币203.4万元
项目使用单位	中石油胜立石油有限公司
项目组织单位	中石油胜立石油有限公司
申请理由	<p>消泡剂能降低水、溶液、悬浮液等的表面张力，防止泡沫形成，或使原有泡沫减少或消灭的物质。消泡剂，是消除泡沫的一种添加剂。在涂料、纺织、医学、发酵、造纸、水处理及石油化工等领域生产和应用过程中会产生大量的泡沫，进而影响到产品质量、生产过程。基于对泡沫的抑制、消除，生产时通常要把特定量的消泡剂加入其中。</p> <p>在炼制石油时，原油的杂质含量过高、化学助剂中的活性成分过高会导致泡沫的产生；另一方面，由于温度和气压的变化会导致石油表面的气液平衡受到破坏，溶解于原油中的气体难以逸出原油表面，导致油相内部形成泡沫；除此之外，炼油时设备搅拌运转会导致水分和空气的进入，也会使泡沫产生。</p> <p>炼油时起泡会影响到石油炼制的进度，降低炼油效率，导致炼油成本的增加；炼油中的泡沫不及时消除的话将会导致大量堆积，不仅影响了炼制油品的质量，导致质量不达标，还严重影响了周围的环境卫生。</p> <p>由于德国生产消泡剂的工艺技术更成熟，质量较国内更好，可提高石油产品性能和改善生产工艺，价格更优惠，为生产出更高质量的石油，特申请进口德国消泡剂。</p>
	 盖 章
	2022年 09 月 05 日

附件：政府采购进产品所属行业主管部门意见

政府采购进口产品所属行业主管部门意见

一、基本情况	
申请单位	中石油胜立石油有限公司
拟采购产品名称	消泡剂
拟采购产品金额	人民币203.4万元
采购项目所属项目名称	德国消泡剂采购
采购项目所属项目金额	人民币203.4万元
二、申请理由	
<input checked="" type="checkbox"/> 1. 中国境内无法获取：	
<input type="checkbox"/> 2. 无法以合理的商业条件获取：	
<input type="checkbox"/> 3. 其他	
<p>原因阐述:消泡剂能降低水、溶液、悬浮液等的表面张力,防止泡沫形成,或使原有泡沫减少或消灭的物质。消泡剂,是消除泡沫的一种添加剂。在涂料、纺织、医学、发酵、造纸、水处理及石油化工等领域生产和应用过程中会产生大量的泡沫,进而影响到产品质量、生产过程。基于对泡沫的抑制、消除,生产时通常要把特定量的消泡剂加入其中。</p> <p>在炼制石油时,原油的杂质含量过高、化学助剂中的活性成分过高会导致泡沫的产生;另一方面,由于温度和气压的变化会导致石油表面的气液平衡受到破坏,溶解于原油中的气体难以逸出原油表面,导致油相内部形成泡沫;除此之外,炼油时设备搅拌运转会导致水分和空气的进入,也会使泡沫产生。</p> <p>炼油时起泡会影响到石油炼制的进度,降低炼油效率,导致炼油成本的增加;炼油中的泡沫不及时消除的话将会导致大量堆积,不仅影响了炼制油品的质量,导致质量不达标,还严重影响了周围的环境卫生。</p> <p>由于德国生产消泡剂的工艺技术更成熟,质量较国产更好,可提高石油产品性能和改善生产工艺,价格更优惠,为生产出更高质量的石油,特申请进口德国消泡剂。</p>	
三、进口产品所属行业主管部门意见	
<p>中石油胜立石油有限公司申请进口理由充分、合理,同意采购进口产品。</p> <p style="text-align: right;">签字: 刘芳</p>	
2022年 09 月 08 日	

附件：政府采购进口产品专家论证意见

政府采购进口产品专家论证意见

一、基本情况	
申请单位	中石油胜立石油有限公司
拟采购产品名称	消泡剂
拟采购产品金额	人民币203.4万元
采购项目所属项目名称	德国消泡剂采购
采购项目所属项目金额	人民币203.4万元
二、申请理由	
<input checked="" type="checkbox"/> 1. 中国境内无法获取：	
<input type="checkbox"/> 2. 无法以合理的商业条件获取：	
<input type="checkbox"/> 3. 其他	
<p>原因阐述：消泡剂能降低水、溶液、悬浮液等的表面张力，防止泡沫形成，或使原有泡沫减少或消灭的物质。消泡剂，是消除泡沫的一种添加剂。在涂料、纺织、医学、发酵、造纸、水处理及石油化工等领域生产和应用过程中会产生大量的泡沫，进而影响到产品质量、生产过程。基于对泡沫的抑制、消除，生产时通常要把特定量的消泡剂加入其中。</p> <p>在炼制石油时，原油的杂质含量过高、化学助剂中的活性成分过高会导致泡沫的产生；另一方面，由于温度和气压的变化会导致石油表面的气液平衡受到破坏，溶解于原油中的气体难以逸出原油表面，导致油相内部形成泡沫；除此之外，炼油时设备搅拌运转会导致水分和空气的进入，也会使泡沫产生。</p> <p>炼油时起泡会影响到石油炼制的进度，降低炼油效率，导致炼油成本的增加；炼油中的泡沫不及时消除的话将会导致大量堆积，不仅影响了炼制油品的质量，导致质量不达标，还严重影响了周围的环境卫生。</p> <p>由于德国生产消泡剂的工艺技术更成熟，质量较国产更好，可提高石油产品性能和改善生产工艺，价格更优惠，为生产出更高质量的石油，特申请进口德国消泡剂。</p>	
三、专家论证意见	
<p>经专家组讨论，认为中石油胜立石油有限公司申请进口理由充分、合理。德国消泡剂的质量国内暂时不可替代，建议采购进口产品。</p>	
<p>专家签字：李友群、蔡考辉、马永乐、史勇、刘畅</p>	
2022年 09 月 10 日	

业务场景 2：合同签订

4、与 Germany Moko Chemical Co., LTD 签订采购合同，根据合同评审表和相关信息完善合同内容。

节点工具：《采购合同》

采购合同 PURCHASE CONTRACT

合同号 S/C NO: HT20220920001
Date: 2022-09-20

买 方/The Buyer: 中石油胜立石油有限公司
PetroChina Shengli Petroleum Co., Ltd
地 址/Address: 江苏省扬州市江都区双仙南路 108 号
No. 108, Shuangxian South Road, Jiangdu District, Yangzhou City, Jiangsu Province
电 话/Tel: 0514-88056457

卖 方/The Seller: 德国莫科化学有限公司
Germany Moko Chemical Co., LTD
地 址/Address: 62 Von Stadt Street, Darmstadt, Germany
电 话/Tel: 0049-61512803

兹经买卖双方同意按下列条款成交

The undersigned Sellers and Buyers have agreed to close the following transactions according to the terms and conditions stipulated below:

1、品名、规格、数量 (Commodity, Quantity, Quantity)

品名 Commodity	规格 Specifications	数量 Quantity (TON)	单价 Unit Price (USD/TON)	金额 Amount (USD)
消泡剂	MOK6622	400.00	USD 647.78 /ADMT CIF YANGZHOU PORT, CHINA	259112.00
合计 TOTAL		400.00		259112.00
US \$ 259112.00 CIF Yangzhou (two hundred and fifty-nine thousand one hundred and twelve)				
备注 REMARKS: 1. 数量和总价允许有±10%的浮动。The quantity and amount ±10% more or less are allowed. 2. 上述单价基于的人民币兑美元汇率中间价为 6.9468。买方实际付款的单价, 应按照出运当日的人民币兑美元汇率中间价计算。The stipulated unit price is based on the central parity rate of 6.9468 RMB against USD. The actual execution unit price shall base on the central parity rate at the day of shipment. 3. 到岸价包含离岸价格、到目的港前运输费用和保险费 CIF Chenglingji includes FOB price, transportation expenses before arrival at the port of destination and insurance premium				
成交价格术语	本合同使用的价格术语来自于国际商会《Incoterms 2010》。			
Terms	Terms used in this contract, shall be interpreted in accordance with INCOTERMS 2010 of the International Chamber of Commerce.			

2、包装：按卖方正常生产出口标准包装，适合长途海运，防潮，防震，耐粗暴搬运。

Packing: Export Standards Packing, suitable for long distance and ocean transportation and well protected against dampness, shock, and rough handling.

3、装运港: 汉堡港
Port of loading: **Hamburg, Germany**

4、目的港: 扬州港
Port of destination: **Yangzhou Port, China**

5、装运期限: 2022年10月05日。
Time of shipment: **October 5, 2022.**

6、装运条件: 不允许转运, 允许分批装运。
Terms of shipment: **Not Allowed transshipment, Allowed partial shipment**

7、付款方式: 买方通过一流银行开具 100%不可撤销即期信用证, 按指定受益人和通知行资料开证。
Terms of payment: **The Buyer shall open an irrevocable letter of credit at sight covering 100% contract value through a first class bank in favor of the appointed:**

信用证资料:

受益人:

Beneficiary: **Germany Moko Chemical Co., LTD**
Address: **62 Von Stadt Street, Darmstadt, Germany**
Tel: **0049-61512803**
Fax: **0049-61512803**

通知行:

Advising Bank: **Deutsche Bank**
Address: **525 Von Stadt Street, Darmstadt, Germany**
Swift code: **DEUTCNSH**
Place of Expiry: **Germany**
Account No: **6023750156**
Account Name: **Germany Moko Chemical Co., LTD**

8、付款单据: 卖方应将下列单据提交买方或买方指定人:

A. 卖方应向支付银行呈交下列单据:

- (1) 注明合同号、信用证号, 签字正本发票三份。
- (2) 正本装箱单两份, 注明每包装毛重、净重。
- (3) 洁净, 注明“运费已付”, 空白抬头, 空白背书和通知买方, 已装船正本海运提单 2/3 套。
- (4) 由制造商出具的质量和重量证明各两份。
- (5) 由保险公司出具的以买方为收益人, 按发票金额 110% 投保一切险的单据 2 份, 若在运输时发生问题, 由卖方向保险公司提出索赔。
- (6) 原产地证两份。
- (7) 若木质包装, 出具熏蒸证明 (并在木质包装物上加盖 IPPC 标识); 若无木质包装, 出示无木质包装证明两份。

DOCUMENTS:

A. The Seller shall present the following documents required to the banks for negotiation/collection.

- (1) 3 sets of original signed Commercial Invoice indicating Contract No. and L/C No.
- (2) 2 sets of original Packing list/Weight Memo indicating shipping gross and net weight of each package.
- (3) 2/3 sets of original clean on board ocean Bills of Lading marked “freight prepaid” and made out to order, blank endorsed and notifying buyer.

附件：合同评审表

合同评审表

经办人： 马星盛 日期： 2022年9月19日

合同名称	采购合同	合同编号	HT2022090202
合同相对方	Germany Moko Chemical Co., LTD	合同标的金额（美元）	259112.00
结算方式	见票即付	付款方式	信用证
评审部门	评审内容	评审结论	评审人
物资采购部门意见	1、质量稳定，行业口碑情况 2、以往供货是否合格 3、标的/规格/数量/品牌是否准确 4、价格是否正确 5、交期是否满足公司要求 6、服务是否有保障 7、是否有询比价	同意	李茜云
使用部门意见	1、使用的技术参数是否正确 2、技术条款是否完整 3、涉及的标准是否正确 4、质量是否有保障 5、产品安全性是否适宜 6、性价比是否合理	同意	吴越潇
财务部门意见	1、价格是否正确 2、付款方式是否合理 3、是否为预算内项目 4、违约条款是否合理 5、发票是否合理 6、运输费用、税率是否明确合理	同意	黄永军
法律事务部意见	1、违约责任及解决合同争议的方法是否明确 2、合同落款、署名是否明确合理 3、供方有无供货能力 4、供方有无独立承担经济责任能力	同意	周辉
总经理意见	综合评审	同意	戴安良
备注	1、审核部门流程应自上而下依次进行； 2、此评审表与合同原件一并归档。		

业务场景 3：开立信用证

5、签订合同后到中国银行提交开证申请，并加盖公章。

节点工具：《开证申请表》



IRREVOCABLE DOCUMENTARY CREDIT APPLICATION

TO: **BANK OF CHINA**

开证方式:

(全电开证)ISSUE BY TELETRANSMISSION

CONTRACT NO. (合同号)	HT20220920001
IRREVOCABLE DOCUMENTARY CREDIT NO.(信用证编号)	XYZ20221020001
DATE OF EXPIRY(交单截止日:年/月/日)	2022-10-20
PLACE OF EXPIRY(信用证效地)	GERMANY
APPLICANT PETROCHINA SHENGLI PETROLEUM CO., LTD NO. 108, SHUANGXIAN SOUTH ROAD, JIANGDU DISTRICT, YANGZHOU CITY, JIANGSU PROVINCE TEL 0514-88056457 FAX: 0514-88056457	
BENEFICIARY GERMANY MOKO CHEMICAL CO., LTD 62 VON STADT STREET, DARMSTADT, GERMANY TEL : 0049-61512803 FAX: 0049-61512803 ADVISING BANK : DEUTSCHE BANK SWIFT NO : DEUTCNSH	
L/CAMOUNT(信用证币别及金额)	USD259112.00

(信用证种类)CREDIT AVAILABLE

<input type="checkbox"/>	WITH <input type="checkbox"/> ADVISING BANK BY NEGOTIATION(议付信用证)	<input type="checkbox"/> ANY BANK
<input checked="" type="checkbox"/>	WITH ISSUING BANK BY SIGHT PAYMENT(即期付款信用证)	
<input type="checkbox"/>	WITH ISSUING BANK BY ACCEPTANCE(承兑信用证) AT(付款到期日):	
<input type="checkbox"/>	WITH ISSUING BANK BY DEFERRED PAYMENT (远期付款信用证) AT(付款到期日):	

AGAINST THE DOCUMENTS DETAILED HEREIN AND

BENEFICIARY'S DRAFT FOR 100% OF INVOICE VALUE

AT (汇票付款期限): PAYMENT AT SIGHT

ON BANK OF CHINA, H.O., BEIJING, CHINA

PARTIAL SHIPMENTS(分批发运)		TRANSHIPMENT(转运)					
<input checked="" type="checkbox"/>	ALLOWED	<input type="checkbox"/>	NOT ALLOWED	<input type="checkbox"/>	ALLOWED	<input checked="" type="checkbox"/>	NOT ALLOWED
PLACE OF TAKING IN CHARGE/DISPATCH FROM.../PLACE OF RECEIPT (起运地/发货地/收货点)							
HAMBURG, GERMANY							
LOADING ON BOARD / DISPATCH / TAKING IN CHARGE AT / FROM (装运港)							
HAMBURG, GERMANY							
FOR TRANSPORTATION TO(到货港)							

开证申请人
(签字盖章)
22-11-14



YANGZHOU PORT, CHINA
PLACE OF FINAL DESTINATION/PLACE OF DELIVERY (最终目的地/运往...交货地点)
YANGZHOU PORT, CHINA
NOT LATER THAN(最晚装运期 年/月/日)
2022-09-25

COVERING(货物描述):

COMMODITY: DEFOAMING AGENT	
QUANTITY: 400.00ADMT	
UNIT PRICE: USD 647.78/ADMT	
TOTAL AMOUNT:USD259112.00	
GOODS ORIGIN (产地)	Germany
QUALITY CONDITION(品质)	
PRICE TERM (价格条款)	
<input type="checkbox"/>	FOB
<input type="checkbox"/>	CFR
<input checked="" type="checkbox"/>	CIF YANGZHOU, CHINA
<input type="checkbox"/>	Other term
PACKING(包装):	Plastic drum packing

DOCUMENTS REQUIRED: (请选择需要的单据,如无法满足要求请在 OTHER DOCUMENTS 处自行录入)

- MANUALLY SIGNED COMMERCIAL INVOICE IN [3] ORIGINAL(S) AND [3] COPY(IES) INDICATING THIS L/C NO. AND CONTRACT NO.
(PHOTO COPY AND CARBON COPY NOT ACCEPTABLE AS ORIGINAL).
- FULL SET (INCLUDED [3] ORIGINAL(S) AND [3] NON-NEGOTIABLE COPY(IES)) OF CLEAN ON BOARD OCEAN BILLS OF LADING MADE OUT TO ORDER AND BLANK ENDORSED, MARKED "FREIGHT PREPAID" AND "NOTIFYING APPLICANT"
- AIR WAYBILLS SHOWING "FREIGHT PREPAID" AND CONSIGNED TO 收货人
- RAILWAY BILLS SHOWING "FREIGHT PREPAID" AND CONSIGNED TO 收货人
- FULL SET (INCLUDED [2] ORIGINAL(S) AND [] COPY(IES)) OF INSURANCE POLICY/CERTIFICATE FOR 110% OF THE INVOICE VALUE, SHOWING CLAIMS PAYABLE IN CHINA, IN CURRENCY OF THE DRAFT, BLANK ENDORSED, COVERING
([] OCEAN MARINE TRANSPORTATION/[] AIR TRANSPORTATION/[] OVER LAND TRANSPORTATION) [] ICC (A) / [] ALL RISKS (CIC) AND WAR RISKS.
- WEIGHT MEMO/PACKING LIST IN [3] ORIGINAL AND [] COPIES
ISSUED BY BENEFICIARY
INDICATING QUANTITY/GROSS AND NET WEIGHTS OF EACH PACKAGE AND PACKING CONDITIONS AS CALLED FOR BY THE L/C.

开证申请人
(签字盖章)
22-11-14

附件:

开证申请人承诺书

中国银行：

我公司已办妥一切进口手续，现请贵行按我公司开证申请书内容开出不可撤销跟单信用证，为此我公司愿不可撤销地承担有关责任如下：

- 一、我公司同意贵行依照国际商会第 600 号出版物《跟单信用证统一惯例》办理该信用证项下一切事宜，并同意承担由此产生的一切责任。
- 二、我公司保证按时向贵行支付该证项下的货款、手续费、利息及一切费用等（包括国外受益人拒绝承担的有关银行费用）所需的外汇和人民币资金。
- 三、我公司保证在贵行单到通知书中规定的期限之内通知贵行办理对外付款 / 承兑，否则贵行可认为我公司已接受单据，同意付款 / 承兑。
- 四、我公司保证在单证表面相符的条件下办理有关付款 / 承兑手续。如因单证有不符之处而拒绝付款 / 承兑，我公司保证在贵行单到通知书中规定的日期之前将全套单据如数退还贵行并附书面拒付理由及对单据的处理意见，由贵行按国际惯例确定能否对外拒付。如贵行确定我公司所提拒付理由不成立，或虽然拒付理由成立，但我公司未能退回全套单据，或拒付单据退到贵行已超过单到通知书中规定的期限，贵行有权主动办理对外付款 / 承兑，并从我公司账户中扣款。
- 五、该信用证及其项下业务往来函电及单据如因邮、电或其它方式传递过程中发生遗失、延误、错漏，贵行当不负责。
- 六、该信用证如需修改、由我公司向贵行提出书面申请，由贵行根据具体情况确定能否办理修改。我公司确认所有修改当由信用证受益人接受时才能生效。
- 七、我公司在收到贵行开出的信用证、修改书副本后，保证及时与原申请书核对，如有不符之处，保证在接到副本之日起，两个工作日内通知贵行。如未通知，当视为正确无误。
- 八、如因申请书字迹不清或词意含混而引起的一切后果由我公司负责。

6、收到银行的开证电报文

节点工具：《开证电报文》（自动生成）

SWIFT

Main Reference NO: XYZ20221020001

Transaction Reference NO: XYZ20221020001

Unit Code: 12706

Operator: cn001618

Module Name: IMLC

Function Name: Issue LC

Transaction Date: 2022-09-20

Transaction Time: 17:20:20

Event time: 3

MT 700

B1 : Outgoing SWIFT Header 1
F01 BKCHCNBJA9700000000000

B2: Receiver's BIC Code .
ROYCCAT2VIC
Deutsche Bank

27: Sequence of Total
1/1

40A: Form of Documentary Credit
IRREVOCABLE

20: Documentary Credit Number
XYZ20221020001

31C: Date of Issue
20220920

40E: Applicable Rules
UCP LATEST VERSION

31D: Date and Place of Expiry
202209Germany

50: Applicant .
PetroChina Shengli Petroleum Co., Ltd
No. 108, Shuangxian South Road, Jiangdu District, Yangzhou City, Jiangsu Province
TEL: 0514-88056457
FAX: 0514-88056457

59: Beneficiary
Germany Moko Chemical Co., LTD
62 Von Stadt Street, Darmstadt, Germany
TEL: 0049-61512803
FAX: 0049-61512803

32B: Currency Code, Amount
USD259112.00

39A: Percentage Credit Amount Tolerance
10/10

41D: Available With... By...
ISSUING BANK
BY SIGHTPAYMENT

42C: Drafts at ...
PAYMENT AT SIGHT
FOR 30 PCT OF INVOICE VALUE.

42D: Drawee
Bank of China Jiangdu New District Branch

43P: Partial Shipments
ALLOWED

43T: Transhipment
NOT ALLOWED

7、2022年09月21日，信用证需要交纳100%保证金，划到中国银行保证金账户。

节点工具：《银行回单》

		国内支付业务付款回单	
客户号: 151887650		日期: 2022年09月21日	
付款人账号: 601375470585686027		收款人账号: 601325568285041746	
付款人名称: 中石油胜立石油有限公司		收款人名称: 中石油胜立石油有限公司	
付款人开户行: 中国银行江都新区支行		收款人开户行: 中国银行江都新区支行	
金额: USD259112.00			
大写金额: 美元贰拾伍万玖仟壹佰壹拾贰			
业务种类: 普通汇兑	业务编号: 20220921185089	凭证号码: 20220921184126	
用途: 保证金			
备注:			
附言: 信用证			
交易机构:	交易渠道:	自助打印, 请避免重复	
回单编号: 1523685241	验证码: 258520	交易流水号: 20220921185216	
打印时间: 2022年09月21日 15:30:45		打印次数: 1	
			

259112.00*6.9468=1799999.24 元

节点工具：《记账凭证》

借：其他货币资金-信用证保证金 1799999.24

贷：银行存款-美元-中国银行 1799999.24

