防伪编号： **08982019080012712744**

报告文号： 佳合信审字[2019]第008023号

委托单位： 琼海福轩公共汽车有限公司

事务所名称： 海南佳合信会计师事务所（普通合伙）

报告日期： 2019-07-19

报备时间： 2019-08-22 17:01

被审单位所在地： 琼海

签名注册会计师： 唐国文

冯艳

防伪二维码

琼海福轩公共汽车有限公司

关于81、82、83线路2018年7月1日-2019年6月30日财务收支专项审计报告

事务所名称： 海南佳合信会计师事务所（普通合伙）

事务所电话： 0898-66774851

传　　真： 0898-66774831

通 讯 地 址： 海口市龙昆北路宏源证券大厦16楼1686-1/1686-2房

电 子 邮 件： jhxcpa@163.com

事务所网址：

如对上述报备资料有疑问的,请与海南省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码： 0898-68531740

防 伪 查 询网址： http://www.hicpa.org.cn

关于81、82、83线路 2018年7月1日-2019年6月30日 财务收支专项审计报告

佳合信审字[2019]第008023号

琼海福轩公共汽车有限公司：

我们接受委托，对琼海福轩公共汽车有限公司（以下简称贵公司）2018年7月1日至2019年6月30日期间冷僻线路（81路、82路、83路）的财务收支情况进行专项审计。贵公司的责任是提供真实、合法、完整的审计资料，我们的责任是根据《中国注册会计师审计准则》及国家有关财务制度的规定，实施必要的审计程序按照独立、客观、公正的原则进行职业判断，并出具专项审计报告。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。我们相信，我们的审计工作为发表审计意见提供了合理基础。现将审计情况报告如下：

一、公司基本情况

琼海福轩公共汽车有限公司，于2010年4月21日经海南省琼海市工商行政管理局核准登记注册，2016年4月13日领取换发的营业执照，统一信用社会代码91469002552772957P；住所：海南省琼海市嘉积镇嘉博路铺仔村段（万特.上好华庭）1栋1-2号商铺房；法定代表人：郑丽霞；注册资本人民币壹仟伍佰万元；类型：有限责任公司（自然人独资）；经营范围：城镇公交客运、公交广告发布。道路运营许可证：琼交运管许可琼海字4690020000093，运营车辆86辆，现有运营线路10条。

二、审计情况

（一）财务收支情况

1、截止2019年6月30日止公司财务状况如下：

项目	余额	项目	余额
货币资金	188,866.60	短期借款	1,600,000.00
应收账款	96,148.50	应付账款	90,981.10
预付账款	580,818.73	预收账款	55,559.60
其他应收款	242,200.00	其他应付款	42,692,163.29
固定资产净值	36,844,216.49	应付工资	286,582.59
在建工程	729,663.00	未交税金	19,478.85
		其他流动负债	19,170,000.00
		长期借款	690,070.00
		实收资本	15,000,000.00
		未分配利润	-40,922,922.11
资产总计	38,681,913.32	负债及所有者权益总计	38,681,913.32

2、冷僻线路（81 路、82 路、83 路）情况

线路名称	班次	车辆	经营线路起止地	审批文号
81 路	6 班/天	2	琼海火车站-乐城国际医疗旅游先行区	已向主管部门申请，尚未批复。
82 路	6 班/天	2	博鳌机场-乐城国际医疗旅游先行区	已向主管部门申请，尚未批复。
83 路	6 班/天	2	博鳌亚洲湾-乐城国际医疗旅游先行区	已向主管部门申请，尚未批复。

注：根据琼海福轩公共汽车有限公司 2016 年 12 月 15 日《关于新增乐城医疗旅游先行区至嘉积镇、博鳌镇、中原镇公交线路的请求》（福轩公汽办字【2016】第 014 号）。

3、2018 年 7-12 月、2019 年 1-6 月冷僻线路（81 路、82 路、83 路）审计情况

年度	油补收入	营业收入	税金及附加、安全费	营业成本	间接费用	盈亏数
2018年7-12月	45,000.00	14,018.59	252.34	484,872.43	47,953.49	-474,059.67
2019 年 1-6 月	40,500.00	19,986.41	359.76	522,604.70	35,961.94	-498,439.99
合计	85,500.00	34,005.00	612.10	1,007,477.13	83,915.43	-972,499.66

注：（1）明细详见公司 2018 年 7-12 月、2019 年 1-6 月村通冷僻线路（81 路、82

路、83 路）收入、成本、期间费用分配明细表。

三、审计结果

经审计确认，2018 年 7 月至 2019 年 6 月冷僻线路（81 路、82 路、83 路）油补收入为 85,500.00 元、营运收入为 34,005.00 元；支出 1,092,004.66 元，其中：营业成本 1,007,477.13 元、税金及附加 612.10 元（包括安全生产费用）、间接费用 83,915.43 元；盈亏数额-972,499.66 元。

四、本报告适用范围

本报告仅供贵公司经营冷僻线路（81 路、82 路、83 路）亏损向琼海市交通运输局等有关部门申请补贴资金，如用于其他方面使用不当造成的后果与本会计师事务所及执业注册会计师无关。

附件：

1、2018 年 7 至 12 月、2019 年 1 至 6 月收入明细表

2、2018 年 7 至 12 月、2019 年 1 月至 6 月成本明细表

3、2018 年 7 至 12 月、2019 年 1 月至 6 月间接费用分配明细表

海南佳合信会计师事务所（普通合伙）

中 国 · 海 口

中国注册会计师：

中国注册会计师

海南省海口市龙昆北路 30 号

宏源证券大厦 16 楼 1686 房

电话：66774851　　传真:66774831

二〇一九年七月十九日

乐城线路2018年（7-12月份）收入明细台账

线路	81-83	博鳌→←乐城至D车站					备注
月份	凭证编号	摘要	收入数	增值税	附加税	安全生产费用	
7	20	81-83路票款收入	296.12	8.88	0.89	4.44	
7	58	票款收入	1,042.72	31.28	3.13	15.64	
7		七月合计	1,338.83	40.17	4.02	20.08	
8	54	83路票款收入	1,969.08	59.07	5.91	29.54	
		八月合计	1,969.08	59.07	5.91	29.54	
9	19	81-83票款收入	399.03	11.97	1.20	5.99	
9	49	81-84票款收入	1,039.81	31.19	3.12	15.60	
9	3	81-83票款收入	862.14	25.86	2.59	12.93	
		九月份合计	2,300.97	69.03	6.90	34.51	
10	80	81-83票款收入	883.50	26.50	2.65	13.25	
		十月合计	883.50	26.50	2.65	13.25	
11	63	81-83票款收入	5,133.01	153.99	15.40	77.00	
		十一月合计	5,133.01	153.99	15.40	77.00	
12	78	81-83票款收入	883.50	26.50	2.65	13.25	
12	82	81-83票款收入	1,509.71	45.29	4.53	22.65	
		十二月合计	2,393.20	71.80	7.18	35.90	
	2018年	7-12月合计	14,018.59	420.56	42.06	210.28	

乐城线路2019年（1-6月份）收入明细台账

线路	81-83	博鳌→←乐城至D车站					备注
月份	凭证编号	摘要	收入数	增值税	附加税	安全生产费用	
1	37	81-83路票款收入	2,485.44	74.56	7.46	37.28	
1	67	票款收入	4,011.65	120.35	12.03	60.17	
		一月合计	6,497.09	194.91	19.49	97.46	
2	14	83路票款收入	3,038.83	91.17	9.12	45.58	
2	47	81路票款收入	786.41	23.59	2.36	11.80	
		二月合计	3,825.24	114.76	11.48	57.38	
3	28	81-83票款收入	2,242.72	67.28	6.73	33.64	
3	29	81-83票款收入	645.63	19.37	1.94	9.68	
3	57	81-84票款收入	1,766.99	53.01	5.30	26.50	
		三月合计	4,655.34	139.66	13.97	69.83	
4	37	81-83票款收入	878.64	26.36	2.64	13.18	
		四月合计	878.64	26.36	2.64	13.18	
5	38	81路票款收入	2,173.79	65.21	6.52	32.61	
		五月合计	2,173.79	65.21	6.52	32.61	
6	19	81-83票款收入	1,049.51	31.49	3.15	15.74	
6	36	81-84票款收入	133.01	3.99	0.40	2.00	
6	54	81-85票款收入	773.79	23.21	2.32	11.61	
		六月合计	1,956.31	58.69	5.87	29.34	
			19,986.41	599.59	59.96	299.80	

乐城线81路82路83路2018年度（7-12月）成本明细台账

单位名称：琼海福轩公共汽车有限公司　　博鳌→←乐城　　单位金额：元

序号	年度	月份	凭证号	摘　　要	实际发生额	成本项目明细									
						工资	油料	修理	保险	折旧	IC卡	GPS	服装	工会经费	其他
1	2018	7	79	7月份81-83路驾驶员工资	14,380.00	14,380.00									
2	2018	7	2	81、82、83路加油款	3,150.00		3,150.00								
3	2018	7	32	81、82、83路加油款	3,050.00		3,050.00								
4	2018	7	53	81、82、83路加油款	3,300.00		3,300.00								
5	2018	7		7月份81-83路修车款	2,345.00			2,345.00							
6	2018	7	80	81-83路折旧费	31,717.74					31,717.74					
7	2018	7		81-83路IC卡费	42.00						42.00				
8	2018	7		81-83路GPS费	300.00							300.00			
9	2018	7		81-83路服装费	400.00								400.00		
10	2018	7	77	81-83路工会经费	143.80									143.80	
11	2018	7		新能源车充电费	6,279.74		6,279.74								
12	2018	7		其他费用	1,003.28										1,003.28
13				7月份合计	66,111.56	14,380.00	15,779.74	2,345.00	-	31,717.74	42.00	300.00	400.00	143.80	1,003.28
14	2018	8	59	8月份81-83路驾驶员工资	14,380.00	14,380.00									
15	2018	8	4	8月份81-83路用料支出	3,750.00		3,750.00								
16	2018	8	5	81、82、83路加油款	3,750.00		3,750.00								
17	2018	8	12	81、82、83路加油款	3,750.00		3,750.00								
18	2018	8	43	81、82、83路加油款	3,400.00		3,400.00								
19	2018	8	50	81、82、83路加油款	3,400.00		3,400.00								
20	2018	8		8月份81-83路修车款	3,580.00			3,580.00							
21	2018	8	61	81-83路折旧费	31,717.74					31,717.74					
22	2018	8		81-83路IC卡费	42.00						42.00				
23	2018	8		81-83路GPS费	300.00							300.00			
24	2018	8		81-83路服装费	400.00								400.00		
25	2018	8	60	81-83路工会经费	143.80									143.80	
26	2018	8		新能源车充电费	6,481.17		6,481.17								
27	2018	8		其他费用	1,205.91										1,205.91
28				8月份合计	76,300.62	14,380.00	24,531.17	3,580.00	-	31,717.74	42.00	300.00	400.00	143.80	1,205.91
29	2018	9	89	9月份81-83路驾驶员工资	14,380.00	14,380.00									
30	2018	9	5	9月份81-83路用料支出	3,400.00		3,400.00								
31	2018	9	12	81、82、83路加油款	3,400.00		3,400.00								
32	2018	9	43	81、82、83路加油款	3,400.00		3,400.00								
33	2018	9	50	81、82、83路加油款	6,800.00		6,800.00								
34	2018	9		9月份81-83路修车款	2,353.00			2,353.00							
35	2018	9	61	81-83路折旧费	31,717.74					31,717.74					
36	2018	9		81-83路IC卡费	42.00						42.00				
37	2018	9		81-83路GPS费	300.00							300.00			

乐城线81路82路83路2018年度（7-12月）成本明细台账

博鳌→←乐城

单位名称：琼海福轩公共汽车有限公司

单位金额：元

序号	年度	月份	凭证号	摘　　要	实际发生额	成本项目明细									
						工资	油料	修理	保险	折旧	IC卡	GPS	服装	工会经费	其他
38	2018	9		81-83路服装费	400.00								400.00		
39	2018	9	87	81-83路工会经费	114.00									143.80	
40	2018	9		新能源车充电费	5,955.95		5,955.95								
41	2018	9		其他费用	1,175.75										1,175.75
42				9月份合计	73,438.44	14,380.00	22,955.95	2,353.00		31,717.74	42.00	300.00	400.00	143.80	1,175.75
43	2018	10	90	10月份81-83路驾驶员工资	14,867.00	14,867.00									
44	2018	10	14	81、82、83路加油款	3,400.00		3,400.00								
45	2018	10	38	81、82、83路加油款	2,700.00		2,700.00								
46	2018	10	60	10月份81、82、83路车加油款	3,400.00		3,400.00								
47	2018	10	82	81、82、83路加油款	3,400.00		3,400.00								
48	2018	10		10月份81-83路修车款	1,520.00			1,520.00							
49	2018	10	57	付15820车保险费	6,984.00				6,984.00						
50	2018	10	77	81-83路折旧费	31,717.74					31,717.74					
51	2018	10		81-83路IC卡费	42.00						42.00				
52	2018	10		81-83路GPS费	300.00							300.00			
53	2018	10		81-83路服装费	300.00								300.00		
54	2018	10	91	81-83路工会经费	148.67									148.67	
55	2018	10		新能源车充电费	6,283.88		6,283.88								
56	2018	10		其他费用	1,070.06										1,070.0
57				10月份合计	76,133.35	14,867.00	19,183.88	1,520.00	6,984.00	31,717.74	42.00	300.00	300.00	148.67	1,070.0
58	2018	11	74	11月份81-83路驾驶员工资	23,460.00	23,460.00									
59	2018	11	14	付11月份81、82、83路油料	4,800.00		4,800.00								
60	2018	11	15	81、82、83路加油款	800.00		800.00								
61	2018	11	20	81、82、83路加油款	5,360.00		5,360.00								
62	2018	11	40	81、82、83路加油款	4,670.00		4,670.00								
63	2018	11	66	81、82、83路加油款	4,850.00		4,850.00								
64	2018	11		11月份81-83路修车款	1,255.00			1,255.00							
65	2018	11	9	付公司6-7路用车保险费	20,827.86				20,827.86						
66	2018	11	67	81-83路折旧费	31,717.74					31,717.74					
67	2018	11		81-83路IC卡费	42.00						42.00				
68	2018	11		81-83路GPS费	300.00							300.00			
69	2018	11		81-83路服装费	400.00								400.00		
70	2018	11	72	81-83路工会经费	234.60									234.60	
71	2018	11		新能源车充电费	5,975.63		5,975.63								
72	2018	11		其他费用	9,139.98										9,1
					113,832.81	23,460.00	26,455.63	1,255.00	20,827.86	31,717.74	42.00	300.00	400.00	234.60	9,1

乐城线81路82路83路2018年度（7-12月）成本明细台账

单位名称：琼海福轩公共汽车有限公司　　博鳌→←乐城　　单位金额：元

序号	年度	月份	凭证号	摘　　要	实际发生额	成本项目明细									
						工资	油料	修理	保险	折旧	IC卡	GPS	服装	工会经费	其他
75	2018	12	10	81、82、83路加油款	4,870.00		4,870.00								
76	2018	12	39	81、82、83路加油款	4,850.00	-	4,850.00								
77	2018	12	79	81、82、83路加油款	4,870.00		4,870.00								
78	2018	12		12月份81-83路修车款	1,250.00			1,250.00							
79	2018	12	76	交30台电动车交强险	2,016.00				2,016.00						
80	2018	12	29	81-83路折旧费	31,425.42					31,425.42					
81	2018	12		81-83路IC卡费	42.00						42.00				
82	2018	12		81-83路GPS费	300.00							300.00			
83	2018	12		81-83路服装费	400.00								400.00		
84	2018	12	96	81-83路工会经费	247.25									247.25	
85	2018	12		新能源车充电费	3,055.98		3,055.98								
86	2018	12		其他费用	1,004.00										1,004.00
87				12月份合计	79,055.65	24,725.00	17,645.98	1,250.00	2,016.00	31,425.42	42.00	300.00	400.00	247.25	1,004.00
	2018年			7-12月合计	484,872.43	106,192.00	126,552.34	12,303.00	29,827.86	190,014.12	252.00	1,800.00	2,300.00	1,061.92	14,598.98

乐城线81路82路83路2019年度（1-6月）成本明细台账

单位金额：元

博鳌→←乐城

单位名称：琼海福轩公共汽车有限公司

序号	年度	月份	凭证号	摘　　要	实际发生额	成本项目明细									
						工资	油料	修理	保险	折旧	IC卡	GPS	服装	工会经费	其他
1	2019	1	87	1月份81-83路驾驶员工资	25,080.00	25,080.00									
2	2019	1	42	81、82、83路加油款	4,870.00		4,870.00								
3	2019	1	44	81、82、83路加油款	4,870.00		4,870.00								
4	2019	1	45	81、82、83路加油款	4,870.00		4,870.00								
5	2019	1	53	81、82、83路加油款	4,870.00		4,870.00								
6	2019	1	85	81、82、83路加油款	4,570.00		4,570.00								
7	2019	1	98	1月份陈道国修车款	635.00			635.00							
8	2019	1	80	81-83路折旧费	31,985.37					31,985.37					
9	2019	1		81-83路IC卡费	42.00						42.00				
10	2019	1	11	81-83路GPS费	300.00							300.00			
11	2019	1		81-83路服装费	400.00								400.00		
12	2019	1	77	81-83路工会经费	250.80									250.80	
13	2019	1		新能源车充电费	3,890.43		3,890.43								
14	2019	1	22	其他费用	290.93										290.93
15				1月份合计	86,924.53	25,080.00	27,940.43	635.00	-	31,985.37	42.00	300.00	400.00	250.80	290.93
16	2019	2	57	2月份81-83路驾驶员工资	24,940.00	24,940.00									
17	2019	2	3	81、82、83路加油款	4,405.00		4,405.00								
18	2019	2	4	81、82、83路加油款	4,570.00		4,570.00								
19	2019	2	25	81、82、83路加油款	3,610.00		3,610.00								
20	2019	2	52	陈道国2月份修车款	690.00			690.00							
21	2019	2	6	81-83路保险费支出	11,766.89				11,766.89						
22	2019	2	61	81-83路折旧费	32,638.47					32,638.47					
23	2019	2		81-83路IC卡费	42.00						42.00				
24	2019	2	11	81-83路GPS费	300.00							300.00			
25	2019	2		81-83路服装费	400.00								400.00		
26	2019	2	60	81-83路工会经费	249.40									249.40	
27	2019	2		新能源车充电费	4,640.51		4,640.51								
28	2019	2	15	其他费用	139.16										139.16
29				2月份合计	88,391.43	24,940.00	17,225.51	690.00	11,766.89	32,638.47	42.00	300.00	400.00	249.40	139.16
30	2019	3	65	3月份81-83路驾驶员工资	24,940.00	24,940.00									
31	2019	3	45	81、82、83路加油款	4,870.00		4,870.00								
32	2019	3	47	81、82、83路加油款	4,870.00		4,870.00								
33	2019	3	48	81、82、83路加油款	4,870.00		4,870.00								
34	2019	3	66	3月份81-83路修车款	3,390.00			3,390.00							
35	2019	3	61	81-83路折旧费	32,638.47					32,638.47					
36	2019	3		81-83路IC卡费	42.00						42.00				

乐城线81路82路83路2019年度（1-6月）成本明细台账

单位名称：琼海福轩公共汽车有限公司　　博鳌→←乐城　　单位金额：元

序号	年度	月份	凭证号	摘　　要	实际发生额	成本项目明细									
						工资	油料	修理	保险	折旧	IC卡	GPS	服装	工会经费	其他
37	2019	3	11	81-83路GPS费	300.00							300.00			
38	2019	3		81-83路服装费	400.00								400.00		
39	2019	3	87	81-83路工会经费	249.40									249.40	
40	2019	3		积分加油15802/15795/15820	3,220.00		3,220.00								
41	2019	3		新能源车充电费	5,809.30		5,809.30								
42	2019	3	43	其他费用	165.00										165.00
43				3月份合计	85,764.17	24,940.00	23,639.30	3,390.00	-	32,638.47	42.00	300.00	400.00	249.40	165.00
44	2019	4	75	4月份81-83路驾驶员工资	23,820.00	23,820.00									
45	2019	4	16	81、82、83路加油款	4,870.00		4,870.00								
46	2019	4	32	81、82、83路加油款	4,800.00		4,800.00								
47	2019	4	48	81、82、83路加油款	4,870.00		4,870.00								
48	2019	4	46	付交通公司1季度二保费	2,837.00			2,837.00							
49	2019	4	77	李大乙4月份修车款	660.00			660.00							
50	2019	4	77	81-83路折旧费	31,721.95					31,721.95					
51	2019	4		81-83路IC卡费	42.00						42.00				
52	2019	4	11	81-83路GPS费	300.00							300.00			
53	2019	4		81-83路服装费	300.00								300.00		
54	2019	4	91	81-83路工会经费	238.20									238.20	
55	2019	4		积分加油15802	700.00		700.00								
56	2019	4		新能源车充电费	550.12		550.12								
57	2019	4	43	其他费用	242.00										242.00
58				4月份合计	75,951.27	23,820.00	15,790.12	3,497.00	-	31,721.95	42.00	300.00	300.00	238.20	242.00
59	2019	5	56	5月份81-83路驾驶员工资	22,399.00	22,399.00									
60	2019	5	11	81、82、83路加油款	5,270.00		5,270.00								
61	2019	5	34	81、82、83路加油款	5,270.00		5,270.00								
62	2019	5	35	81、82、83路加油款	4,270.00		4,270.00								
63	2019	5	14	81、82、83路加油款	4,870.00		4,870.00								
64	2019	5	54	租光头轮胎款	800.00			800.00							
65	2019	5	67	81-83路折旧费	34,173.05					34,173.05					
66	2019	5		81-83路IC卡费	42.00						42.00				
67	2019	5	11	81-83路GPS费	300.00							300.00			
68	2019	5		81-83路服装费	400.00								400.00		
69	2019	5	72	81-83路工会经费	175.99									223.99	
70	2019	5		积分加油15802/15795/15820/15772	4,270.00		4,270.00								
71	2019	5		新能源车充电费	4,879.39		4,879.39								
72	2019	5		其他费用	295.66										295.66

乐城线81路82路83路2019年度（1-6月）成本明细台账

单位名称：琼海福轩公共汽车有限公司　　博鳌→←乐城　　单位金额：元

序号	年度	月份	凭证号	摘　　要	实际发生额	成本项目明细									
						工资	油料	修理	保险	折旧	IC卡	GPS	服装	工会经费	其他
73				5月份合计	87,415.09	22,399.00	28,829.39	800.00	-	34,173.05	42.00	300.00	400.00	223.99	295.66
74	2019	6	58	6月份81-83路驾驶员工资	22,660.00	22,660.00									
75	2019	6	26	付81、82、83路检车款	2,700.00			2,700.00							
76	2019	6	29	81-83路折旧费	30,155.26					30,155.26					
77	2019	6		81-83路IC卡费	42.00						42.00				
78	2019	6	11	81-83路GPS费	300.00							300.00			
79	2019	6		81-83路服装费	400.00								400.00		
80	2019	6	96	81-83路工会经费	155.10									226.60	
81	2019	6		积分加油15802/15795	3,400.00		3,400.00								
82	2019	6		新能源车充电费	17,820.85		17,820.85								
83	2019	6	14	其他费用	20,525.00										20,525.00
84				6月份合计	98,158.21	22,660.00	21,220.85	2,700.00	-	30,155.26	42.00	300.00	400.00	226.60	20,525.00
	2019年			1-6月合计	522,604.70	143,839.00	134,645.60	11,712.00	11,766.89	193,312.57	252.00	1,800.00	2,300.00	1,438.39	21,657.75

2018年7-12月间接费用分配明细表

单位:元

单位名称:琼海福轩公共汽车有限公司

月份	管理费用	财务费用	小计	81路间接费用		82路间接费用		83路间接费用		合计
				分配率（2台/86台）	分配金额	分配率（2台/86台）	分配金额	分配率（2台/86台）	分配金额	
7	75,406.31	49.00	75,455.31	2.33%	1,758.11	2.33%	1,758.11	2.33%	1,758.11	5,274.33
8	79,529.57	45.00	79,574.57		1,854.09		1,854.09		1,854.09	5,562.26
9	76,311.15	329.44	76,640.59		1,785.73		1,785.73		1,785.73	5,357.18
10	83,028.34	283.60	83,311.94		1,941.17		1,941.17		1,941.17	5,823.50
11	85,671.42	140.00	85,811.42		1,999.41		1,999.41		1,999.41	5,998.22
12	87,130.84	315.48	87,446.32		2,037.50		2,037.50		2,037.50	6,112.50
合计	**487,077.63**	**1,162.52**	**488,240.15**		**11,376.00**		**11,376.00**		**25,201.50**	**47,953.49**

2019年1-6月间接费用分配明细表

单位:元

单位名称:琼海福轩公共汽车有限公司

月份	管理费用	财务费用	小计	81路间接费用		82路间接费用		83路间接费用		合计
				分配率（2台/86台）	分配金额	分配率（2台/86台）	分配金额	分配率（2台/86台）	分配金额	
1	113,860.45	294.33	114,154.78	2.33%	2,659.81	2.33%	2,659.81	2.33%	2,659.81	7,979.42
2	64,275.99	125.00	64,400.99		1,500.54		1,500.54		1,500.54	4,501.63
3	97,328.52	-14.46	97,314.06		2,267.42		2,267.42		2,267.42	6,802.25
4	78,478.45	65.00	78,543.45		1,830.06		1,830.06		1,830.06	5,490.19
5	81,053.12	115.00	81,168.12		1,891.22		1,891.22		1,891.22	5,673.65
6	79,031.80	-136.22	78,895.58		1,838.27		1,838.27		1,838.27	5,514.80
合计	**514,028.33**	**448.65**	**514,476.98**		**11,987.31**		**11,987.31**		**11,987.31**	**35,961.94**

营业执照

统一社会信用代码 91460100774270530X

名　　称　海南佳合信会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

主要经营场所　海口市龙昆北路宏源证券大厦16楼1686-2房

执行事务合伙人　唐国文

成立日期　2005年07月08日

合伙期限　2005年07月08日　至　长期

经营范围　审查企业会计报告，验证企业资本，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，会计电算化审核，代理记帐，财务咨询,基本建设年度财务决算审计。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

登记机关

2017年05月10日

企业信用信息公示系统网址:http://hi.gsxt.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：海南佳合信会计师事务所（普通合伙）

主任会计师：唐国文

办公场所：海口市龙昆北路宏源证券大厦16楼1686-2

组织形式：普通合伙

会计师事务所编号：46000034

注册资本(出资额)：30万元

批准设立文号：琼财会［2005］750号

批准设立日期：2005-06-26

证书序号：NO. 023552

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：海南省财政厅

二〇〇五年六月十八日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016 年 7 月 7 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年7月10日

2017 年 6 月 26 日

姓名 Full name 唐国文

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1970-10-18

工作单位 Working unit 湖南佳合信会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 432822197010851560

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016 年 7 月 7 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年7月10日

2017 年 6 月 26 日

姓名 Full name 冯根
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1972-8-17
工作单位 Working unit 电子科技集团公司研究所
身份证号码 Identity card No. 510702197208179365

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会