

# 应收管理子系统

## (AR management system )

部门：实施部  
讲师：

XXXXXXXXX ERP项目  
广东铭科软件有限公司

课程大纲

一、系统概述

二、系统主界面

三、与其他系统的关联

四、基本信息的创建

五、日常业务核算

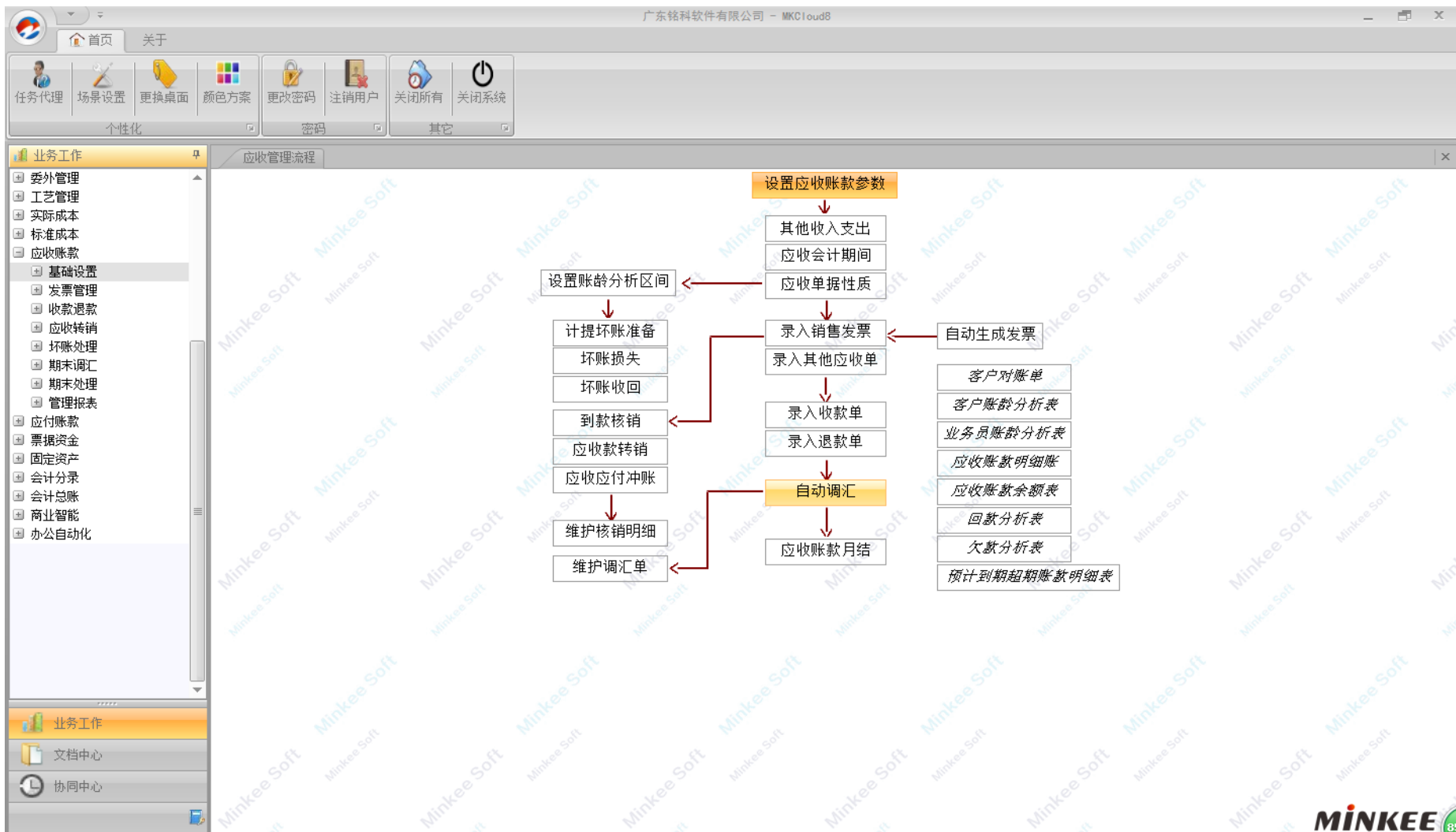
六、其他功能

七、报表管理

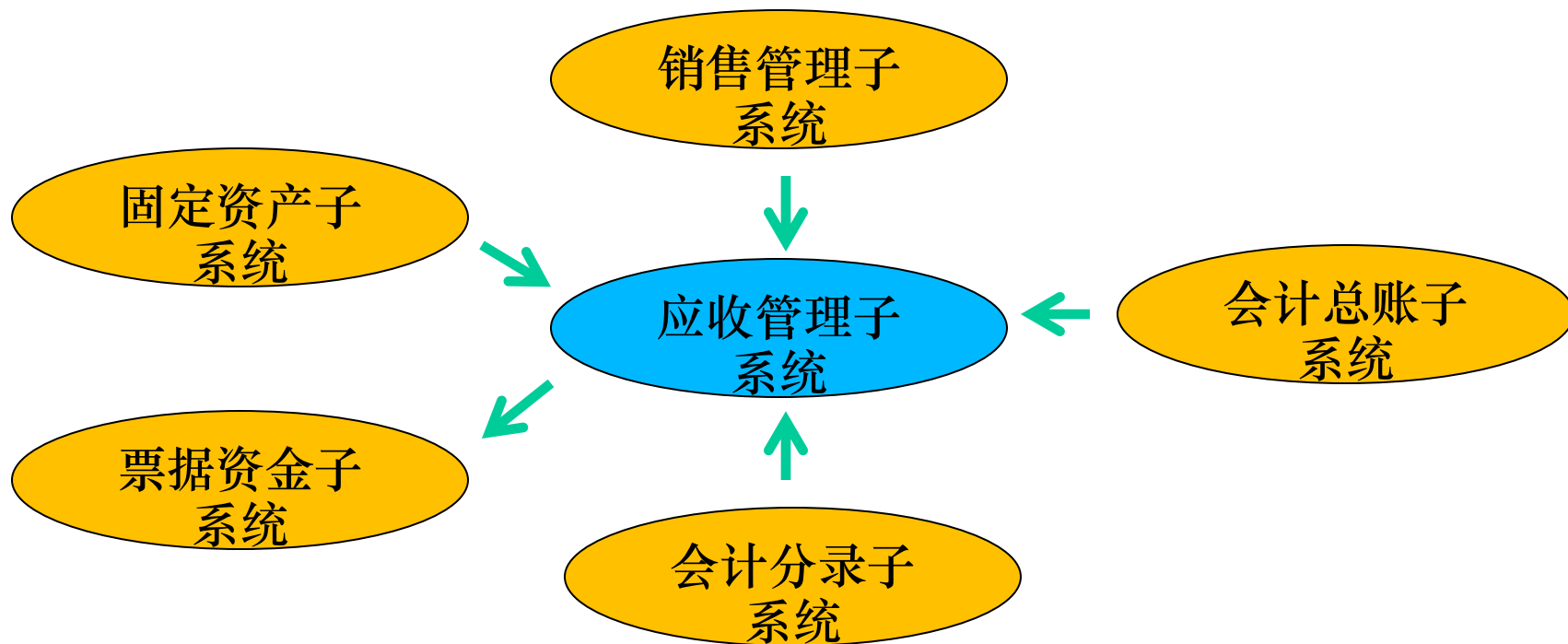
## (一)系统概述

- ◆ 铭科应收管理子系统是按照制造企业或商品流通行业的业务需求而设计的，是铭科财务管理系统中的重要组成部分，承前启后实现业务、财务的紧密结合，确保物流、资金流、信息流的统一。系统提供销售发票、收款与退款、坏账管理、多维度账龄分析、回款与欠款分析、账款预计到期分析及超期预警等全面的应收业务管理。

## (二)系统主界面



## (三)与其他系统的关联



## (四)基本信息创建

- ◆ 录入付款条件
- ◆ 录入客户资料
- ◆ 设置应收会计期间
- ◆ 设置应收账款参数
- ◆ 设置应收单据性质
- ◆ 录入其他收支类型

## (四)基本信息创建

- ◆ 录入付款条件：主要目的是推算客户的预计收款日和资金实现日

详细资料

|    |       |      |         |  |
|----|-------|------|---------|--|
| 分类 | 销售 *  | 名称   | 销售月结15天 |  |
| 编号 | X03 * | 英文名称 |         |  |

预计收(付)款日

|        |                 |
|--------|-----------------|
| 收(付)款日 | 加日数 *           |
| 开票后    | 15 *天 起算日 开票日 * |
| 开票加    | 0 个月 后逢 1 日     |

资金实现日

|     |                 |
|-----|-----------------|
| 实现日 | 加日数 *           |
| 付款后 | 15 *天 起算日 付款日 * |
| 付款后 | 0 个月 后逢 1 日     |

取得折扣方式

|                               |        |
|-------------------------------|--------|
| <input type="checkbox"/> 取得折扣 | 取得折扣方式 |
| 取得折扣收(付)款日需提早                 | 0 日    |
| 票期需提早                         | 0 日    |
| 折扣率                           | 0.00%  |

## (四)基本信息创建

### ◆ 录入付款:

- 假设A:开票日期为6.1,设置预计付款日为”加日数”，开票后10天付款：
  - 起算日为“开票日”，则付款日期为:6月1+10=6月11
  - 起算日为“次月初”，则付款日期为:7月1+10=7月11
- 假设B:开票日期为6.1,设置预计付款日为“加月数”，开票后1个月逢5日付款：
  - 起算日为“开票日”，则付款日期为：6月+1个月逢5日=7月5日
  - 起算日为“次月初”，则付款日期为：7月+1个月逢5日=8月5日

# (四)基本信息创建

## ◆ 录入客户资料

- 付款条件：根据开票日期自动推算预计收款日和资金实现日
- 订金比率：输入订单时单头默认的订金比率

| 录入客户资料                                                        |         |       |       |         |      |       |      |                     |            |      |
|---------------------------------------------------------------|---------|-------|-------|---------|------|-------|------|---------------------|------------|------|
| 客户编号                                                          | SZXH001 | *     | 审核人   |         | 创建人  | 李吴雄   | 修改人  | admin               |            |      |
| 客户简称                                                          | 苏州新航    | *     | 审核日期  |         | 创建日期 |       | 修改日期 | 2017/05/26 14:11:15 |            |      |
| 一般资料 <b>交易资料</b> 信用资料   送货地址   联络人资料   交易产品类别   物流公司资料   其他资料 |         |       |       |         |      |       |      |                     |            |      |
| 交易币别                                                          | 人民币     | *     | 默认税种  | 应税内含    | *    | 账款科目  |      | 业务负责人               |            |      |
| 付款条件                                                          | 销售月结15天 | *     | 税项    | 增值税17%  | *    |       |      | 业务电话                |            |      |
| 送货方式                                                          | 汽运      |       | 定价策略  | 客户价目表   | *    | 预收科目  |      | 业务传真                |            |      |
| 开票每月                                                          | 25      | 日     | 产品价目表 |         |      |       |      | 业务邮箱                |            |      |
| 结算方式                                                          | 现金      | *     | 发票种类  | 增值税普通发票 | *    | 票据科目  |      | 初次交易                | 1899/12/31 |      |
| 订金比率                                                          | 30.00%  |       | 关联供应商 |         |      |       |      | 最近交易                | 2017/05/11 |      |
| 开票公司                                                          |         |       |       |         |      | 开户银行  |      |                     |            |      |
| 开票地址                                                          |         |       |       |         |      | 银行账号  |      |                     |            |      |
| 发票抬头                                                          |         |       |       |         |      | 银行地址  |      |                     |            |      |
| 发票地址                                                          |         |       |       |         |      | Swift |      |                     |            |      |
| <b>业务员</b> 业务助理                                               |         |       |       |         |      |       |      |                     |            |      |
|                                                               | 项次      | 业务员编号 | 业务员姓名 | 电话号码    | 分机号码 | 移动电话  | 电邮   | QQ                  | MSN        | 佣金比率 |
|                                                               |         |       |       |         |      |       |      |                     |            |      |
|                                                               |         |       |       |         |      |       |      |                     |            |      |
|                                                               |         |       |       |         |      |       |      |                     |            |      |
|                                                               |         |       |       |         |      |       |      |                     |            |      |
|                                                               |         |       |       |         |      |       |      |                     |            |      |
|                                                               |         |       |       |         |      |       |      |                     |            |      |
|                                                               |         |       |       |         |      |       |      |                     |            |      |
|                                                               |         |       |       |         |      |       |      |                     |            |      |
|                                                               |         |       |       |         |      |       |      |                     |            |      |
|                                                               |         |       |       |         |      |       |      |                     |            |      |



## (四)基本信息创建

### ◆ 设置应付账款参数：

- 收款核销方式:设置开票时是按照单据还是产品来核销前置单据
- 应收单据可现结: 勾选后在应收发票输入时可输入现金结算信息
- 期末调汇:如果存在多币别支付, 则勾选“期末调汇”并输入调汇单别

设置应收账款参数

**应收账款参数**

收款核销方式 按产品 \*

☐ 应收单据可现结

现结收款单别

☐ 专用发票做限额管理

最高金额 .00

☐ 增值税普通发票做限额管理

最高金额 .00

☐ 普通发票做限额管理

最高金额 .00

发票数据生成方式 发票底稿 \*

☒ 坏帐处理

备抵法选项 账龄分析法

坏帐计提比率 0%

坏账准备余额 0 \*

坏账准备科目 1001 现金

坏账损失科目 1002 银行存款

计提坏账准备单别 R08 \* 坏账准备单

坏账损失处理单别 R09 \* 坏账损失单

☒ 期末调汇

汇差调整单别 R10 调汇单

应收账款科目 1001 现金

预收账款科目 5101 主营业务收入

应交增值税科目 1002 银行存款

应交营业税科目 1001 现金

现金折扣科目 1002 银行存款

汇兑损益入账科目 410101 基本生产成本

☐ 销货单确认收入

保存(S) 取消(C)

## (四)基本信息创建

### ◆ 设置应收单据性质：

- 预收款必须核对订单:如果勾选该栏位，在做客户预收款时，必须要求对应的订单单有订金比率
- 销货客户与发票客户不同：增加收款的灵活性

单据性质详细资料

|      |           |                                                       |
|------|-----------|-------------------------------------------------------|
| 单据编号 | R01 *     | <input type="checkbox"/> 预开发票必须核对订单                   |
| 单据简称 | 预收款 *     | <input checked="" type="checkbox"/> 预收款必须核对订单         |
| 单据全称 | 预收款       | <input type="checkbox"/> 销货客户与发票客户可不同                 |
| 单据性质 | 预收款单 *    | 冲应付账款单别 <input type="text"/> ... <input type="text"/> |
| 编码规则 | 预收款单号 ... | 打印条件 不限制 *                                            |
| 审核方式 | 单阶审核 *    |                                                       |

人员限制

☐ 单据限制用户输入

| 项次 | 用户编号 | 用户名称 |
|----|------|------|
| ▶  |      |      |
|    |      |      |
|    |      |      |
|    |      |      |

|      |                     |
|------|---------------------|
| 创建人  | 李济宇                 |
| 创建日期 | 2016/11/14 21:18:50 |
| 修改人  | 李济宇                 |
| 修改日期 | 2016/11/14 21:19:36 |

## (四)基本信息创建

### ◆ 设置应收单据性质:

- 销售发票:是企业核算销售收入, 确定债权的主要凭证
- 预开发票:本质同销售发票, 主要用于卖方市场(订单-开票-发货)
- 核对订单: 用于保持业务的连续行和跟踪管控
- 其他应收单:用于核算企业出租等其他应收方面的业务
- 收款单:计量并确认应收账款资金的回笼
- 预售款单:企业向客户收取订金的凭证
- 退款单:客户退货或折让, 将已经收到的货款或预付款退给客户

## (四)基本信息创建

◆ 录入其他收入支出:应收账款选择收支类型为“收入”

其他收入支出

| 类型 | 收支项目 | 会计科目 | 科目名称 | 备注 |
|----|------|------|------|----|
| 收入 | 劳务派遣 | 4107 | 劳务成本 |    |
| 支出 | 清洁费用 | 1301 | 待摊费用 |    |
| 支出 | 劳务费  | 1001 | 现金   |    |

其他收入支出类型

收支类型 收入 \*

收支项目 劳务派遣 \*

会计科目 4107 劳务成本

备注

创建人 李济宇

创建日期 2016/11/08 14:45:15

修改人 李济宇

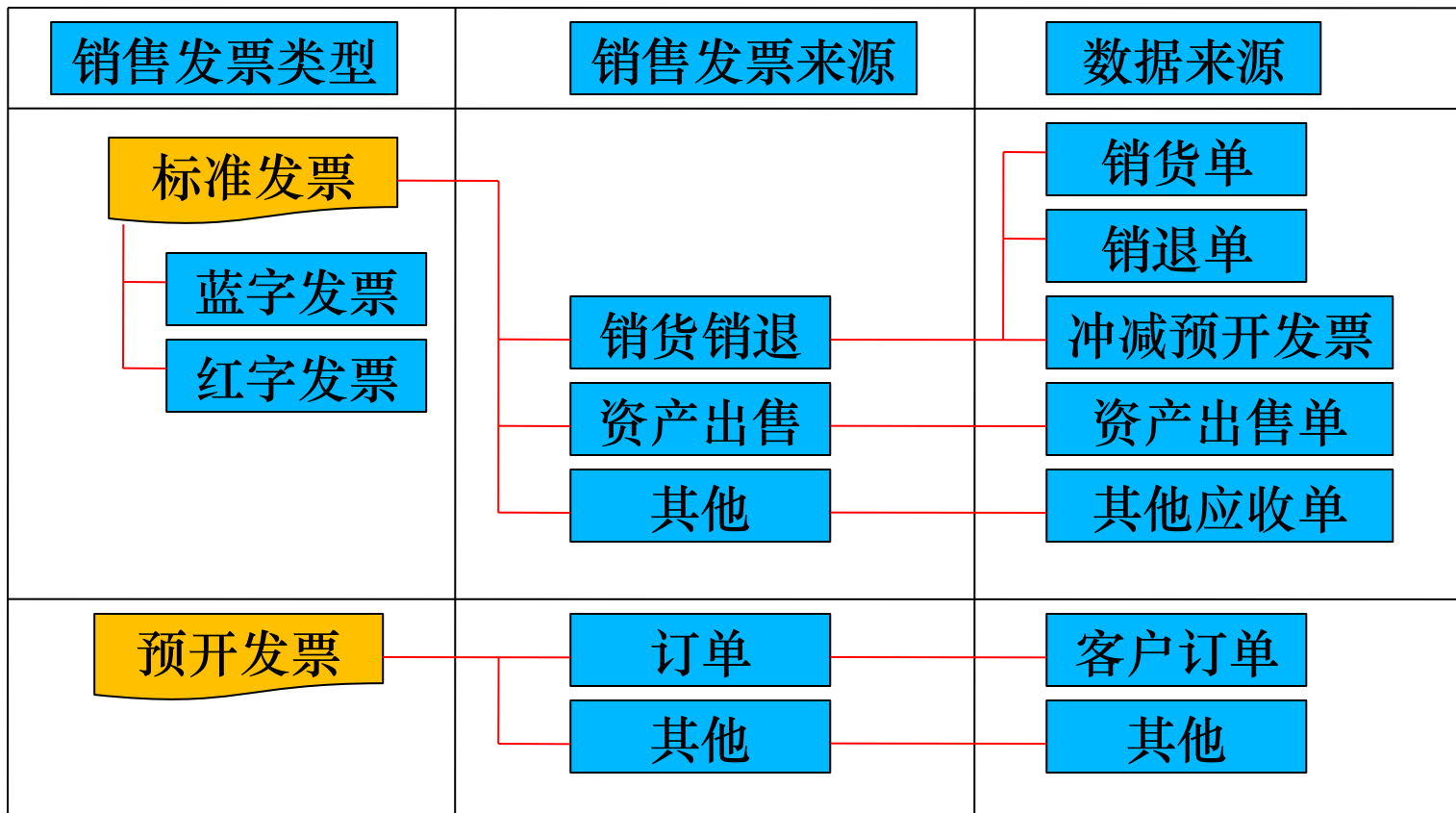
修改日期 2016/11/08 14:46:26

## (五)日常业务核算

- ◆ 销售发票管理
- ◆ 录入其他应收单
- ◆ 收款
- ◆ 退款
- ◆ 应收款转销
- ◆ 坏帐处理

## (五)日常业务核算

### ◆ 销售发票管理流程:



## (五)日常业务核算

### ◆ 录入销售发票：支持二种业务模式

- 业务模式1:订单->发货->开票->退货->开票（标准发票）
- 业务模式2:订单->开票->发货（预开发票）

## ◆业务模式1：录入销售订单

按需定制，无限扩展

## ◆ 业务模式1：录入销货单

按需定制，无限扩展

# (五)日常业务核算

## ◆ 业务模式1:录入销售发票

➤ 单据类型：由于是销货，因此选择单据类型为“蓝字”

应收管理流程
 录入销售发票

### 销售发票

审核状态: 核准  
 核销状态: 未核销

审核人: admin  
 审核日期: 2017/05/26 17:01:28

创建人: admin  
 创建日期: 2017/05/26 17:00:50

修改人: admin  
 修改日期: 2017/05/26 17:01:20

核准

基本信息

发票单别: R02 \* 销售发票  
 业务员:   
 发票单号: R2017050010 \*  
 单据日期: 2017/05/26 \* 生成分录-收入: 未生成  
 单据类型: 蓝字 \* 生成分录-成本: 未生成  
 客户编号: BYS01 \* 宝宇盛  
 扩展栏位:

原币已核销金额: 0.00  
 本币已核销金额: 0.00  
 原币已冲减金额: 0.00  
 原币已冲减税额: 0.00  
 本币税前金额: 63000.00

本币税额: 0.00  
 本币税价合计: 63000.00  
 原币税前金额: 63000.00  
 原币税额: 0.00  
 原币税价合计: 63000.00

发票信息
 账款信息

发票种类: 专用发票  
 发票号码:   
 发票日期: 2017/05/26  
 地址: 广东东莞

币种: 人民币 \* 1  
 税种: 应税外加 \*  
 税号:   
 客户全称: 东莞宝宇盛

开户银行:   
 银行账号:   
 开票人:   
 备注:

来源: 销货销退 \*  
 红冲:   
 红冲发票单号:

| 项次 | 来源 | 来源单号        | 来源单别 | 来源项次 | 单据日期       | 产品编号       | 产品名称       | 规格型号            | 单位  | 收入科目 | 科目名称 | 部门   | 部门名称 | 开票数量 |
|----|----|-------------|------|------|------------|------------|------------|-----------------|-----|------|------|------|------|------|
| 1  | 销货 | S2017050000 | S06  | 1    | 2017/05/26 | B040100001 | Intel 酷睿i7 | Intel 酷睿i7 4790 | PCS |      |      | MK01 | 开发部  | 42.0 |

数据浏览
 数据明细

# (五)日常业务核算

## ◆ 业务模式1：录入销售发票

➤ 发票信息更改:输入开给客户的发票号码，便于资料追踪

应收管理流程
 录入销售发票

### 销售发票

审核状态: 核准  
 审核人: admin  
 审核日期: 2017/05/26 17:01:28

创建人: admin  
 创建日期: 2017/05/26 17:00:50

修改人: admin  
 修改日期: 2017/05/26 17:01:20

核准

核销状态: 未核销

基本信息
 销售发票

发票单别: R02  
 发票单号: R2017050010  
 单据日期: 2017/05/26  
 单据类型: 蓝字  
 客户编号: BYS01  
 客户名称: 宝宇盛

发票信息
 账款信息

发票种类: 专用发票  
 发票号码:  
 发票日期: 2017/05/26  
 地址: 广东东莞

| 项次 | 来源 | 来源单号        |
|----|----|-------------|
| 1  | 销货 | S2017050000 |

| 位 | 收入科目 | 科目名称 | 部门   | 部门名称 | 开票数量 |
|---|------|------|------|------|------|
|   |      |      | MK01 | 开发部  | 42.0 |

税额: 0.00  
 价合计: 63000.00  
 价金额: 63000.00  
 税额: 0.00  
 价合计: 63000.00

来源: 销货销退  
 红冲: ☐

票单号:

录入发票号码

| 发票号码 | 发票日期 | 作废                       | 备注 | 发票分类 |
|------|------|--------------------------|----|------|
|      |      | <input type="checkbox"/> |    |      |

清空(A)
 删除当前行(D)
 确定(O)
 取消(C)

# (五)日常业务核算

## ◆ 业务模式1：录入销售发票

- 来源：明确单身资料的来源，分为“销货销退”、“订单”、“资产出售”、“其他”等

应收管理流程
 录入销售发票

### 销售发票

审核状态 核准  
 核销状态 未核销

审核人 admin  
 审核日期 2017/05/26 17:01:28

创建人 admin  
 创建日期 2017/05/26 17:00:50

修改人 admin  
 修改日期 2017/05/26 17:01:20

核准

基本信息
 发票信息
 账款信息

发票单别 R02 \* 销售发票  
 发票单号 R2017050010 \*  
 单据日期 2017/05/26 \* 生成分录-收入 未生成  
 单据类型 蓝字 \* 生成分录-成本 未生成  
 客户编号 BYS01 \* 宝宇盛  
 业务员  
 业务部门  
 扩展栏位

原币已核销金额 0.00  
 本币已核销金额 0.00  
 原币已冲减金额 0.00  
 原币已冲减税额 0.00  
 本币税前金额 63000.00

本币税额 0.00  
 本币税价合计 63000.00  
 原币税前金额 63000.00  
 原币税额 0.00  
 原币税价合计 63000.00

发票种类 专用发票  
 发票号码  
 发票日期 2017/05/26  
 地址 广东东莞

币别 人民币 \* 1  
 税种 应税外加 \*  
 税号  
 客户全称 东莞宝宇盛

开户银行  
 银行账号  
 开票人  
 备注

来源 销货销退 \*  
 红冲 ☐ 红冲  
 红冲发票单号

| 项次 | 来源 | 来源单号        | 来源单别 | 来源项次 | 单据日期       | 产品编号       | 产品名称       | 规格型号            | 单位  | 收入科目 | 科目名称 | 部门    | 部门名称 | 开票数量 |
|----|----|-------------|------|------|------------|------------|------------|-----------------|-----|------|------|-------|------|------|
| 1  | 销货 | S2017050000 | S06  | 1    | 2017/05/26 | B040100001 | Intel 酷睿i7 | Intel 酷睿i7 4790 | PCS |      |      | MIK01 | 开发部  | 42.0 |

数据浏览
 数据明细

## ◆业务模式1：录入销售发票

- **开票客户与销货客户:**系统允许开票客户和销货客户不同，增加收款的灵活性

按需定制，无限扩展

# (五)日常业务核算

## ◆ 业务模式1：录入销售发票

- 发票单身的输入:输入客户编号等表头信息后，点击从表的“来源单号”，筛选出满足条件的来源资料

应收管理流程 录入销售发票
销售发票

审核状态: 草稿  
 核销状态: 未核销

审核人:   
 创建人: admin  
 修改人:

草稿

**基本信息**  
 发票单别: R02 \* 销售发票  
 发票单号: R2017050011  
 单据日期: 2017/05/26  
 单据类型: 蓝字  
 客户编号: YG001 \* 意高

**发票信息** | 账款信息  
 付款条件: 销售月结30天  
 预计收款日: 2017/06/25  
 预计兑现日: 2017/07/25

录入销售发票-选择数据源
×

查询条件:  
 来源: 销货 物料编号:  物料名称:   
 来源单号:  单据日期: 2017-05-26 2017-05-26 规格型号:

| 选择                       | 数据源 | 来源单号        | 来源单别 | 来源项次 | 单据日期       | 物料编号       | 物料名称         | 规格型号          | 数量       | 已开票数量 | 可 |
|--------------------------|-----|-------------|------|------|------------|------------|--------------|---------------|----------|-------|---|
| <input type="checkbox"/> | 销货  | S2016110005 | S06  | 1    | 2016-11-15 | B010000001 | 金士顿 DDR3 ... | 单条 (8GB)      | 20.000   | 0.000 |   |
| <input type="checkbox"/> | 销货  | S2016110015 | S06  | 1    | 2016-11-15 | B010000001 | 金士顿 DDR3 ... | 单条 (8GB)      | 93.000   | 0.000 |   |
| <input type="checkbox"/> | 销货  | S2016110015 | S06  | 2    | 2016-11-15 | B050100001 | 西数1T         | 3.5英寸/7200rpm | 1000.000 | 0.000 | 3 |
| <input type="checkbox"/> | 销货  | S2016110024 | S06  | 1    | 2016-11-19 | Y010100001 | 航嘉MVP机箱      | 台式机箱 (中 ...   | 1500.000 | 0.000 | 5 |
| <input type="checkbox"/> | 销退  | S2016110007 | S08  | 1    | 2016-11-16 | B050100001 | 西数1T         | 3.5英寸/7200rpm | -40.000  | 0.000 | - |
| <input type="checkbox"/> | 销退  | S2016110007 | S08  | 2    | 2016-11-16 | B010000001 | 金士顿 DDR3 ... | 单条 (8GB)      | -2.000   | 0.000 |   |
| <input type="checkbox"/> | 销退  | S2016110014 | S11  | 1    | 2016-11-25 | C020100007 | 联想T42系列...   | T422          | -10.000  | 0.000 |   |

本次开票金额
本次开票税额
本次开票金额合计

# (五)日常业务核算

## ◆ 业务模式1：退货

### ➤ 输入销退单

应收管理流程
 录入销退单

### 销退单

系统单号 S182017050002 \*
 审核人 admin
 创建人 admin
 修改人 admin
 批准

审批状态 审批通过
 核准日期 2017/05/26 17:19:49
 创建日期 2017/05/26 17:19:27
 修改日期 2017/05/26 17:19:46
 扩展栏位 ...

销退单别 S08 \* 销退单
 税种 应税外加 \*
 单据日期 2017/05/26 \*
 ☐ 生成分录-收入 ☐ 生成分录-成本

销退单号 S2017050000 \*
 发票种类 专用发票 \*
 退货日期 2017/05/26
 原币税前金额 18000.00

客户编号 BYS01 \* 宝宇盛
 业务员
 总件数
 原币税额 0.00

付款方式 销售月结15天
 业务部门
 总退货数量 0.000
 原币金额合计 18000.00

交易币别 人民币 \* 1.000000
 仓管员 李吴雄 \*
 总验收数量 12.000
 本币税前金额 18000.00

备注
 本币税额 0.00
 本币金额合计 18000.00

| 项次 | 退货类型 | 产品编号       | 产品名称       | 规格型号          | 产品颜色 | 客户PO# | 退货数量   | 退赠品数  | 单位  | 退货辅助单位数量 | 赠品辅助单位数量 | 辅助单位 | 税项 | 税率 |
|----|------|------------|------------|---------------|------|-------|--------|-------|-----|----------|----------|------|----|----|
| 1  | 扣款   | B040100001 | Intel 酷睿i7 | Intel 酷睿i7... |      |       | 12.000 | 0.000 | PCS | 12.000   | 0.000    | PCS  | 零税 | 0  |

数据浏览
 数据明细

# (五)日常业务核算

## ◆ 业务模式1: 退货开票(红字发票)

- 开票时机:录入了销售退货单且已核准
- 单据类型:退货单据类型选择“红字”，退货开票开红字发票

应收管理流程   录入销售退货单   录入销售发票

**销售发票**

审核状态: 核准   审核人: admin   创建人: admin   修改人: admin  
 核销状态: 未核销   审核日期: 2017/05/26 17:23:04   创建日期: 2017/05/26 17:22:04   修改日期: 2017/05/26 17:22:56

基本信息

发票单别: R02   销售发票   业务员:   原币已核销金额: 0.00   本币税额: 0.00  
 发票单号: R2017050012   业务部门:   本币已核销金额: 0.00   本币税价合计: 18000.00  
 单据日期: 2017/05/26   生成分录-收入: 未生成   原币已冲减金额: 0.00   原币税前金额: 18000.00  
 单据类型: 红字   生成分录-成本: 未生成   原币已冲减税额: 0.00   原币税额: 0.00  
 客户编号: BYS01   宝宇盛   扩展栏位:   本币税前金额: 18000.00   原币税价合计: 18000.00

发票信息   账款信息

发票种类: 专用发票   币别: 人民币   开户银行:   来源: 销货销退  
 发票号码:   税种: 应税外加   银行账号:   红冲: ☐  
 发票日期: 2017/05/26   税号:   开票人:   红冲发票单号:   红冲: ☐  
 地址: 广东东莞   客户全称: 东莞宝宇盛   备注:

| 项次 | 来源 | 来源单号        | 来源单别 | 来源项次 | 单据日期       | 产品编号       | 产品名称       | 规格型号            | 单位  | 收入科目 | 科目名称 | 部门 | 部门名称 | 开票数量 |
|----|----|-------------|------|------|------------|------------|------------|-----------------|-----|------|------|----|------|------|
| 1  | 销退 | S2017050000 | S08  | 1    | 2017/05/26 | B040100001 | Intel 酷睿i7 | Intel 酷睿i7 4790 | PCS |      |      |    |      | 12.0 |

数据浏览   数据明细

## ◆ 业务模式2：预开发票

录入销售订单:录入订金比率

按需定制，无限扩展

# (五)日常业务核算

## ◆ 业务模式2：预开发票

### ➤ 录入销售发票：

- 单别选择预开发票
- 来源为“订单”

应收管理流程 录入销售发票 录入销售订单

### 销售发票

审核状态: 草稿 审核人: 创建人: admin 修改人: admin  
 核销状态: 未核销 审核日期: 创建日期: 2017/05/26 17:49:02 修改日期: 2017/05/26 17:49:28

基本信息

发票单别: R03 \* 预开发票 业务员: 原币已核销金额: 0.00 本币税额: 0.00  
 发票单号: S2017050001 \* 业务部门: 本币已核销金额: 0.00 本币税价合计: 7200.00  
 单据日期: 2017/05/26 \* 生成分录-收入: 未生成 原币已冲减金额: 0.00 原币税前金额: 7200.00  
 单据类型: 蓝字 \* 生成分录-成本: 未生成 原币已冲减税额: 0.00 原币税额: 0.00  
 客户编号: BYS01 \* 宝宇盛 扩展栏位: 本币税前金额: 7200.00 原币税价合计: 7200.00

发票信息 账款信息

发票种类: 专用发票 币别: 人民币 \* 1 开户银行: 来源: 订单 \*  
 发票号码: 税种: 应税外加 \* 银行账号: 红冲  
 发票日期: 2017/05/26 税号: 开票人: 红冲发票单号:  
 地址: 广东东莞 客户全称: 东莞宝宇盛 备注:

| 项次 | 来源 | 来源单号        | 来源单别 | 来源项次 | 单据日期       | 税项 | 税率 | 折扣率     | 原币税前金额  | 原币税额 | 原币税价合计  | 本币税前金额  | 本币税额 | 本币税价合计  | 交易单价 | 原币价 |
|----|----|-------------|------|------|------------|----|----|---------|---------|------|---------|---------|------|---------|------|-----|
| 1  | 订单 | S2017050004 | S01  |      | 2017/05/26 |    |    | 100.00% | 7200.00 | 0.00 | 7200.00 | 7200.00 | 0.00 | 7200.00 |      |     |

数据浏览 数据明细

# (五)日常业务核算

## ◆ 业务模式2：预开发票

➤ 录入销售发票:预开发票审核后，回写销售订单的开票金额及税额

应收管理流程
 录入销售发票
 录入销售订单

### 销售订单

系统单号 S132017050016 \*
 核准人 admin
 创建人 admin
 修改人 admin
 扩展栏位 ...

审批状态 审批通过
 核准日期 2017/05/26 17:31:32
 创建日期 2017/05/26 17:30:20
 修改日期 2017/05/26 17:31:28

基本信息
 唛头信息

订单单别 S01 \* 销售订单
 付款方式 销售月结15天
 订单状态 正常
 订单版本 1
 税前金额 24000.00

订单单号 S2017050004 \*
 税种 应税外加
 下单日期 2017/05/26
 内销外销 内销 \*
 税额 0.00

客户编号 BYS01 \* 宝宇盛
 交货方式 顺风快递
 下单人员 李吴雄 \*
 订单总数量 16.000
 总金额 24000.00

交易币别 人民币 \*
 客户单号
 下单部门 开发部
 订金比率 30.00%
 已开票金额 7200.00

备注
 取消人
 取消日期
 取消原因

已开票税额 0.00
 已预付金额

订单明细
 产品描述及工艺制作要求

| 项次 | 行类型 | 产品编号       | 产品名称       | 含税单价     | 不含税价     | 折扣率  | 金额       | 税前金额     | 税额   | 客户交期       | 生产交期       | 客户品号 | 客户品名 | 仓库 |
|----|-----|------------|------------|----------|----------|------|----------|----------|------|------------|------------|------|------|----|
| 1  | 标准行 | B040100001 | Intel 酷睿i7 | 1500.000 | 1500.000 | 100% | 24000.00 | 24000.00 | 0.00 | 2017/05/26 | 2017/05/26 |      |      |    |

数据浏览
 数据明细

# (五)日常业务核算

## ◆ 业务模式2：预开发票

➤ 录入销货单:预开发票不会体现在销货单上面

应收管理流程
 录入销货单

### 销货单

系统编号 S162017050004 \* 审核人 admin 创建人 admin 修改人 admin  
 审批状态 审批通过 审核日期 2017/05/26 18:10 创建日期 2017/05/26 18:10 修改日期 2017/05/26 18:10

☐ 生成分录-成本 ☒ 生成分录-收入

基本资料
 销货单别 S06 \* 销货单 客户编号 BYS01 \* 宝宇盛 发票种类 专用发票 \* 总重量 0.000 扩展栏位 ...

销货单号 S2017050001 \* 付款方式 销售月结15天 \* 仓管员 李吴雄 \* 原币税前金额 24000.00  
 业务员 李吴雄 币别 人民币 \* 1.000000 销货日期 2017/05/26 原币税额 0.00  
 业务部门 开发部 税种 应税外加 \* 总件数 发货总数量 16.000 原币合计金额 24000.00  
 送货地址 本币税前金额 24000.00 本币合计金额 24000.00 本币税额 0.00  
 备注

| 项次 | 行类型 | 产品编号 *     | 产品名称       | 规格型号          | 颜色 | 产品类别 | 仓库 * | 仓库名称 | 储位 | 储位名称 | 申请数量   | 赠品品类型 | 赠品品数  | 单位 * | 辅 |
|----|-----|------------|------------|---------------|----|------|------|------|----|------|--------|-------|-------|------|---|
| 1  | 标准行 | B040100001 | Intel 酷睿i7 | Intel 酷睿i7... |    | 英特尔  | 001  | 成品仓  |    |      | 16.000 | 赠品    | 0.000 | PCS  |   |

数据浏览
 数据明细

## ◆ 业务模式2：预开发票

## 录入销售发票:冲减预开发票

按需定制，无限扩展

## (五)日常业务核算

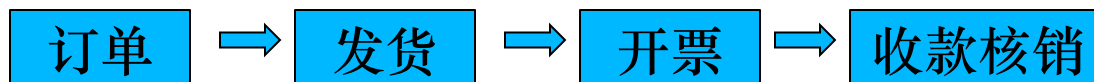
### ◆收款类型:

| 收款依据                                             | 收款类型                           | 单据性质                          | 核销方式                            |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| <div>销售发票</div> <div>其他应收单</div> <div>销售订单</div> | <div>标准收款</div> <div>预收款</div> | <div>收款单</div> <div>预款单</div> | <div>实时核销</div> <div>事后核销</div> |

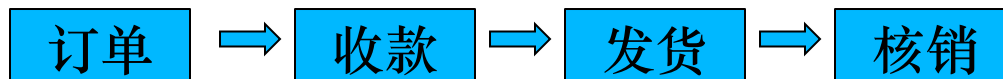
## (五)日常业务核算

### ◆收款

#### ➤ 标准收款:



#### ➤ 预收款:



## ◆收款:标准收款

## ▶ 录入销售订单

按需定制，无限扩展

## ◆收款：标准收款

## ▶ 录入销货单

按需定制，无限扩展

# (五)日常业务核算

## ◆收款:标准收款

➤ 录入销售发票:未付款时,已核销金额为0

录入销售发票

销售发票

审核状态: 核准  
 核销状态: 未核销  
 审核人: admin  
 审核日期: 2017/05/26 17:01:28  
 创建人: admin  
 创建日期: 2017/05/26 17:00:50  
 修改人: admin  
 修改日期: 2017/05/26 17:01:20

核准

基本信息
 

发票单别: R02 \* 销售发票  
 业务员:   
 发票单号: R2017050010 \*  
 单据日期: 2017/05/26 \* 生成分录-收入: 未生成  
 单据类型: 蓝字 \* 生成分录-成本: 未生成  
 客户编号: BYS01 \* 宝宇盛  
 扩展栏位: ...

原币已核销金额: 0.00  
 本币已核销金额: 0.00  
 原币已冲减金额: 0.00  
 原币已冲减税额: 0.00  
 本币税前金额: 63000.00

本币税额: 0.00  
 本币税价合计: 63000.00  
 原币税前金额: 63000.00  
 原币税额: 0.00  
 原币税价合计: 63000.00

发票信息
 

账款信息  
 发票种类: 专用发票  
 发票号码:   
 发票日期: 2017/05/27  
 地址: 广东东莞  
 币种: 人民币 \* 1  
 税种: 应税外加 \*  
 税号:   
 客户全称: 东莞宝宇盛  
 开户银行:   
 银行账号:   
 开票人:   
 备注:   
 来源: 销货销退 \*  
 红冲: ☐ 红冲  
 红冲发票单号:

| 项次 | 来源 | 来源单号        | 来源单别 | 来源项次 | 单据日期       | 收入科目 | 科目名称 | 部门   | 部门名称 | 开票数量   | 开票单价     | 税项 | 税率 | 折扣率     | 原币税前金额   | 原币税额 |
|----|----|-------------|------|------|------------|------|------|------|------|--------|----------|----|----|---------|----------|------|
| 1  | 销货 | S2017050000 | S06  | 1    | 2017/05/26 |      |      | MK01 | 开发部  | 42.000 | 1500.000 | 零税 | 0% | 100.00% | 63000.00 | 0.   |

数据浏览
 数据明细

## ◆收款：标准收款

## ▶ 录入收款单

按需定制，无限扩展

# (五)日常业务核算

## ◆收款：标准收款

- 录入收款单：输入收款的客户、币别等资料，点击从表来源单号按钮开窗选择销售发票、其他应付单等资料

录入收款单 录入销售发票
收款单

审核状态 撤销审核  
 核销状态 已核销

审核人 admin  
 收款日期 2017/05/27 10:15:32

创建人 admin  
 创建日期 2017/05/27 10:11:00

修改人 admin  
 修改日期 2017/05/27 10:19:49

撤销

基本信息  
 收款单号  
 单据日期  
 客户编号  
 收款业务员  
 部门  
 备注

录入收款单-选择数据
 

查询(Q)

款项类别 销售发票  
 来源单号

产品编号  
 规格型号

产品名称  
☐ 截止预计收款日 2017-05-27

自动核销金额  
 自动核销金额

自动核销(Q)

| 选择                                  | 原币本次核销金额  | 本币本次核销金额  | 原币折扣金额 | 本币折扣金额 | 款项类别 | 来源单别 | 来源单号        | 来源项次 | 单据日期       | 产品编号       |
|-------------------------------------|-----------|-----------|--------|--------|------|------|-------------|------|------------|------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | 63000.00  | 63000.00  | 0.00   | 0.00   | 销售发票 | R02  | R2017050010 | 1    | 2017-05-26 | B040100001 |
| <input checked="" type="checkbox"/> | -18000.00 | -18000.00 | 0.00   | 0.00   | 销售发票 | R02  | R2017050012 | 1    | 2017-05-26 | B040100001 |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 24000.00  | 24000.00  | 0.00   | 0.00   | 销售发票 | R02  | R2017050014 | 1    | 2017-05-26 | B040100001 |
| <input type="checkbox"/>            |           |           |        |        | 销售发票 | R02  | R2017050014 | 2    | 2017-05-26 |            |

原币本次核销金额 69000  
 本币本次核销金额 69000

本币折扣金额 0  
 原币折扣金额 0

全选(A) 反选(U) 确定(O) 取消(C)

数据浏览
数据明细

# (五)日常业务核算

## ◆收款：标准收款

- 录入收款单：结算科目即生成凭证时的借方科目，发票本次核销金额=实收金额+折扣金额

录入收款单    录入销售发票

### 收款单

审核状态: 核准    审核人: admin    创建人: admin    修改人: admin  
 核销状态: 已核销    收款日期: 2017/05/27 10:15:32    创建日期: 2017/05/27 10:11:00    修改日期: 2017/05/27 10:19:49

基本信息  
 收款单号: R05 \* 收款单    币别: 人民币 \* 1 \*    ☐ 异币种收款核销  
 单据日期: 2017/05/27 \*    结算方式: 现金    到期日: 2017/05/27  
 客户编号: BYS01 \* 宝宇盛    收款银行: 001 中国工商银行    生成分录: 未生成  
 收款业务员:    银行账号: 201623355555    原币实收金额: 63000.00  
 部门:    结算科目: 1001 现金    本币实收金额: 63000.00  
 备注:    结算号:    本币汇兑损失: 0.00  
 扩展栏位: ...

原币已核销金额: 63000.00  
 本币已核销金额: 63000.00  
 原币折扣金额: 0.00  
 本币折扣金额: 0.00  
 原币费用金额:     
 本币费用金额:

| 项次 | 款项类别 | 来源单号        | 来源单别 | 来源项次 | 发票号码 | 单据日期       | 应收科目 | 科目名称 | 人员 | 人员姓名 | 部门 | 部门名称 | 币别  | 汇率 | 产品编号         | 产品名称       |
|----|------|-------------|------|------|------|------------|------|------|----|------|----|------|-----|----|--------------|------------|
| 1  | 销售发票 | R2017050010 | R02  | 1    |      | 2017/05/26 | 1001 | 现金   |    |      |    |      | 人民币 |    | 1 B040100001 | Intel 酷睿i7 |

数据浏览    数据明细

# (五)日常业务核算

## ◆收款：预收款

### ➤ 录入销售订单:输入订金比率

销售管理流程

录入销售订单

销售订单

系统单号 S132017050018 \*  
 审批状态 审批通过

核准人 admin  
 核准日期 2017/05/31 10:01:28

创建人 admin  
 创建日期 2017/05/31 09:56:09

修改人 admin  
 修改日期 2017/05/31 10:01:24

扩展栏位 ...

基本信息

订单单别 S01 \* 销售订单  
 订单单号 S2017050006 \*  
 客户编号 BYS01 \* 宝宇盛  
 交易币别 人民币 \* 1  
 备注

付款方式 销售月结15天 \*  
 税种 应税外加 \*  
 交货方式 顺风快递 \*  
 客户单号

订单状态 正常 \*  
 下单日期 2017/05/31 \*  
 下单人员 李吴雄 \*  
 下单部门 开发部

订单版本 1  
 内销外销 内销 \*  
 订单总数量 100.000  
 订金比率 30.00%  
 取消人  
 取消日期  
 取消原因

税前金额 120000.00  
 税额 20400.00  
 总金额 140400.00  
 已开票金额  
 已开票税额  
 已预付金额

订单明细

产品描述及工艺制作要求

| 项次 | 行类型 | 产品编号       | 产品名称       | 赠品辅助单位数量 | 已交赠品辅助单位数量 | 辅助单位 | 税项     | 税率  | 含税单价     | 不含税价     | 折扣率  | 金额        | 税前金额      |
|----|-----|------------|------------|----------|------------|------|--------|-----|----------|----------|------|-----------|-----------|
| 1  | 标准行 | B040100001 | Intel 酷睿i7 | 0.000    |            | PCS  | 17%增值税 | 17% | 1404.000 | 1200.000 | 100% | 140400.00 | 120000.00 |

数据浏览

数据明细

# (五)日常业务核算

## ◆收款：预收款

- 录入预收款单：如果预收款单据性质的”核对订单”勾选，则订单单号必须输入

应收管理流程
 录入预收款

审核状态 核准  
 核销状态 未核销

审核人 admin  
 收款日期 2017/05/31 10:14:25

创建人 admin  
 创建日期 2017/05/31 10:14:03

修改人 admin  
 修改日期 2017/05/31 10:14:14

预收款单

批准

基本信息

|       |               |      |              |        |                   |         |          |
|-------|---------------|------|--------------|--------|-------------------|---------|----------|
| 收款单别  | R01 * 预收款     | 币别   | 人民币 * 1.00 * | 到期日    | 2017/05/31        | 本币预收金额  | 42120.00 |
| 收款单号  | R2017050002 * | 结算方式 | 现金           | 账款科目   |                   | 上次重估汇率  |          |
| 单据日期  | 2017/05/31 *  | 收款银行 |              | 订单单号   | S2017050006 * S01 | 累计调汇金额  |          |
| 客户编号  | BYS01 * 宝宇盛   | 银行账号 |              | 生成分录   | 未生成               | 原币已核销金额 |          |
| 收款业务员 |               | 结算科目 |              | 原币预收金额 | 42120.00 *        | 本币已核销金额 |          |
| 部门    |               | 结算号  |              | 备注     |                   |         |          |
| 扩展栏位  | ***           |      |              |        |                   |         |          |

数据浏览
 数据明细

# (五)日常业务核算

## ◆收款：预收款

- 录入销货单:销货单审核时，可通过系统参数设置是否需要检查预付款是否已经支付

应收管理流程
 录入预收款
 录入销货单

### 销货单

系统编号 S162017050006 \* 审核人 admin 创建人 admin 修改人 admin  
 审批状态 审批通过 审核日期 2017/05/31 10:23 创建日期 2017/05/31 10:22 修改日期 2017/05/31 10:22

基本资料  
 销货单别 S06 \* 销货单 客户编号 BYS01 \* 宝宇盛  
 销货单号 S2017050003 \* 付款方式 销售月结15天  
 业务员 李吴雄 币别 人民币 \* 1.000000  
 业务部门 开发部 税种 应税外加  
 送货地址  
 备注

设置销售系统参数
 销售系统参数

报价方式 利用价目表控制单价 \*  
 单价优先来源 定价策略  
 默认税种 混合  
☒ 允许修改单价 ☒ 允许无报价销售  
☒ 低于系统设定单价时要求重新报价  
☒ 订单审核检查BOM存在  
 产品价目审批 单阶审批  

订金检查 不检查 \*  
 订金检查方式

信用控制参数  
 订单审核时 不检查  
 销货单审核时 不检查  
 未兑现应收票据比率 100.00%  
 未收账款比率 100.00%  
 未开票销货金额比率 100.00%  
 未出货订单金额比率 100.00%  
 客户资料审批 单阶审批  
 预期成本计算 平均价格  
☐ 允许超交 0.00%  
 退货单价 销货单单价  
☐ 销货通知管理  
☐ 销退通知管理  
 订单审核时检查未冲销的销售预测方式 拒绝 \*  
 订单审核时检查客户订单号 不检查 \*

报价条款

保存(S) 取消(C)

| 项次 | 行类型 | 产品编号       | 产品名称       | 规格型号          |
|----|-----|------------|------------|---------------|
| 1  | 标准行 | B040100001 | Intel 酷睿i7 | Intel 酷睿i7... |

# (五)日常业务核算

## ◆收款:预付款

➤ 录入销售发票：此阶段便可确认收入

应收管理流程 录入销售发票

### 销售发票

审核状态: 核准  
 核销状态: 未核销

审核人: admin  
 审核日期: 2017/05/31 10:35:24

创建人: admin  
 创建日期: 2017/05/31 10:31:24

修改人: admin  
 修改日期: 2017/05/31 10:34:58

核准

基本信息
 

发票单别: R02 \* 销售发票  
 发票单号: R2017050019 \*  
 单据日期: 2017/05/31 \* 生成分录-收入  
 单据类型: 蓝字 \* 生成分录-成本  
 客户编号: BYS01 \* 宝宇盛

业务员:   
 业务部门:   
 扩展栏位:

录入销售发票 维护分录底稿 录入会计凭证

### 会计凭证

凭证单别: F01 \* 转账凭证  
 凭证单号: Z2017050011 \*

总号:   
 凭证日期: 2017/05/31 \*

审核状态: 草稿  
 审核日期:

☐ 过账  
 扩展栏位: 草稿

| 项次 | 科目编号     | 科目名称     | 摘要 | 借方金额      | 贷方金额      | 币别  | 汇率 | 原币金额      |
|----|----------|----------|----|-----------|-----------|-----|----|-----------|
| 1  | 113101   | 应收账款-宝宇盛 |    | 140400.00 |           | 人民币 | 1  | 140400.00 |
| 2  | 21710105 | 销项税额     |    |           | 20400.00  | 人民币 | 1  | 20400.00  |
| 3  | 5101     | 主营业务收入   |    |           | 120000.00 | 人民币 | 1  | 120000.00 |

发票信息 账款信息
 

发票种类: 专用发票  
 发票号码:   
 发票日期: 2017/05/31  
 地址: 广东东莞

币别: 人民币  
 税种:   
 税号:   
 客户全称:

| 项次 | 来源 | 来源单号        | 来源单别 | 来源项 |
|----|----|-------------|------|-----|
| 1  | 销货 | S2017050003 | S06  | 1   |

数据浏览 数据明细

合计: 壹拾肆万零肆佰圆

140400.00

140400.00

按需定制，无限扩展

## ◆收款：预收款

➤ 到款核销:发票开出后,可通过到款核销来核销预收账款

通用

客户

核销日期

2017-05-31

\*

客户

客户编号

客户简称

▶

BYS01

宝宇盛

\*

业务员

区间选择

人员编号

人员姓名

▶

部门

单据

币种

到款核销-核销信息

到款:预收款

客户

宝宇盛

查询(Q)

全选

反选

| 选择                                  | 原币核销金额   | 本币核销金额   | 单据类别 | 单号          | 单据日期       | 客户简称 | 发票号码 | 业务员 | 部门  | 币别  | 汇率 |
|-------------------------------------|----------|----------|------|-------------|------------|------|------|-----|-----|-----|----|
| <input type="checkbox"/>            |          |          | R01  | R2016110013 | 2016/11/19 | 宝宇盛  |      | 李昊雄 | 开发部 | 人民币 |    |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 42120.00 | 42120.00 | R01  | R2017050002 | 2017/05/31 | 宝宇盛  |      |     |     | 人民币 |    |
|                                     |          |          |      |             |            |      |      |     |     |     |    |
|                                     |          |          |      |             |            |      |      |     |     |     |    |
|                                     |          |          |      |             |            |      |      |     |     |     |    |
|                                     |          |          |      |             |            |      |      |     |     |     |    |
|                                     |          |          |      |             |            |      |      |     |     |     |    |
|                                     |          |          |      |             |            |      |      |     |     |     |    |
|                                     |          |          |      |             |            |      |      |     |     |     |    |
|                                     |          |          |      |             |            |      |      |     |     |     |    |

原币到款合计

42120

本币到款合计

42120

应收款

自动匹配账款

全选

反选

| 选择                                  | 原币收款金额    | 本币收款金额    | 原币折扣金额 | 本币折扣金额 | 单据来源 | 单据类别 | 单据单号        | 单据类型 | 单据日期       | 客户简称 | 发票 |
|-------------------------------------|-----------|-----------|--------|--------|------|------|-------------|------|------------|------|----|
| <input type="checkbox"/>            |           |           |        |        | 销售发票 | R02  | R2017050012 | 红字   | 2017/05/26 | 宝宇盛  |    |
| <input type="checkbox"/>            |           |           |        |        | 销售发票 | R02  | R2017050014 | 蓝字   | 2017/05/26 | 宝宇盛  |    |
| <input type="checkbox"/>            |           |           |        |        | 销售发票 | R02  | R2017050014 | 蓝字   | 2017/05/26 | 宝宇盛  |    |
| <input type="checkbox"/>            |           |           |        |        | 销售发票 | R02  | R2017050015 | 蓝字   | 2017/05/27 | 宝宇盛  |    |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 140400.00 | 140400.00 |        |        | 销售发票 | R02  | R2017050019 | 蓝字   | 2017/05/31 | 宝宇盛  |    |
|                                     |           |           |        |        |      |      |             |      |            |      |    |
|                                     |           |           |        |        |      |      |             |      |            |      |    |
|                                     |           |           |        |        |      |      |             |      |            |      |    |
|                                     |           |           |        |        |      |      |             |      |            |      |    |
|                                     |           |           |        |        |      |      |             |      |            |      |    |

原币核销金额

140400

本币核销金额

140400

原币折扣金额

0

本币折扣金额

0

上一步(P)

核销(R)

取消(C)

# (五)日常业务核算

## ◆收款:预付款

### ➤ 到款核销:

录入收款单

审核状态: 核准

核销状态: 已核销

基本信息

收款单别: R05 \* 收款

收款单号: R2017050007

单据日期: 2017/05/31

客户编号: BYS01 \* 宝宇

收款业务员:

部门:

备注:

录入预收款
录入收款单
维护分录底稿
录入会计凭证

### 会计凭证

凭证单别: F01 \* 转账凭证

凭证单号: Z2017050013 \*

总号:

凭证日期: 2017/05/31 \*

审核状态: 草稿

审核日期:

☐ 过账

扩展栏位: ...

| 项次              | 科目编号   | 科目名称     | 摘要                  | 借方金额    | 贷方金额    | 币别  | 汇率 | 原币金额     |
|-----------------|--------|----------|---------------------|---------|---------|-----|----|----------|
| 1               | 213101 | 预收帐款-宝宇盛 | R05-R2017050011 宝宇盛 | 4212000 |         | 人民币 | 1  | 42120.00 |
| 2               | 113101 | 应收账款-宝宇盛 | R05-R2017050011 宝宇盛 |         | 4212000 | 人民币 | 1  | 42120.00 |
| * 合计: 肆万贰仟壹佰贰拾圆 |        |          |                     |         |         |     |    |          |

数据浏览

[数据明细](#)

合计: 肆万贰仟壹佰贰拾圆

## ◆收款：应收冲应付

- 录入应收应付冲账单:如果既是工厂的供应商同时也是客户，可用应付账款冲销其应收账款

[illegible]

## ◆收款：应收冲应付

## ➤ 录入应收应付冲账单

按需定制，无限扩展

## ◆收款：应收冲应付

## ▶ 录入应收应付冲账单:会计分录

按需定制，无限扩展

## (五)日常业务核算

### ◆ 退款

- 退还部分货款:产品质量问题进行补偿(折让)
- 客户退货
- 退还预付款

## ◆退款：订单-销货-开票-收款-退货-开票-退款

## ► 录入销售订单

按需定制，无限扩展

## ◆退款：订单-销货-开票-收款-退货-开票-退款

## ▶ 录入销货单

按需定制，无限扩展

# (五)日常业务核算

## ◆ 退款：订单-销货-开票-收款-退货-开票-退款

### ➤ 录入销售发票：

录入退款单
 录入销售发票
 录入销退单

### 销售发票

审核状态 核准
 核销状态 已核销

审核人 李吴雄
 审核日期 2017/06/02 14:01:16

创建人 李吴雄
 创建日期 2017/06/02 13:58:03

修改人 李吴雄
 修改日期 2017/06/02 13:58:33

核准

基本信息
 单据信息
 账款信息

发票单别 R02 \* 销售发票
 业务员
 原币已核销金额 5160.00
 本币税额 749.75

发票单号 R2017060001 \*
 业务部门
 本币已核销金额 5160.00
 本币税价合计 5160.00

单据日期 2017/06/02
 生成分录-收入 已生成
 原币已冲减金额 0.00
 原币税前金额 4410.25

单据类型 蓝字
 生成分录-成本 未生成
 原币已冲减税额 0.00
 原币税额 749.75

客户编号 YG001 \* 意高
 扩展栏位
 本币税前金额 4410.25
 原币税价合计 5160.00

发票种类 增值税普通发票
 币别 人民币 \* 1
 开户银行
 来源 销货销退 \*

发票号码
 税种 应税内含 \*
 银行账号
 红冲

发票日期 2017/06/02
 税号
 开票人
 红冲发票单号

地址 东莞市
 客户全称 东莞意高节能电子有限公司
 备注

| 项次 | 来源 | 来源单号        | 来源单别 | 来源项次 | 单据日期       | 产品编号       | 产品名称       | 规格型号            | 单位  | 收入科目 | 科目名称   | 部门   | 部门名称 | 开票数  |
|----|----|-------------|------|------|------------|------------|------------|-----------------|-----|------|--------|------|------|------|
| 1  | 销货 | S2017060000 | S06  | 1    | 2017/06/02 | B040100001 | Intel 酷睿i7 | Intel 酷睿i7 4790 | PCS | 5101 | 主营业务收入 | MK01 | 开发部  | 12.0 |

数据浏览
 数据明细

按需定制，无限扩展



◆退款：订单-销货-开票-收款-退货-开票-退款

## ▶ 录入收款单

按需定制，无限扩展

## ◆退款：订单-销货-开票-收款-退货-开票-退款

## ▶ 录入销退单

按需定制，无限扩展

## ◆退款：订单-销货-开票-收款-退货-开票-退款

按需定制，无限扩展

## ◆退款：订单-销货-开票-收款-退货-开票-退款

## ▶ 录入退款单

按需定制，无限扩展

## ◆ 退款

## ▶ 录入退款单:会计分录

[illegible]



## (五)日常业务核算

### ◆ 坏账处理

#### ➤ 坏账处理的意义:

- 应收账款停留在企业账簿上面的时间越短，其流动性风险越小
- 企业经营管理者利用客户账龄分析表来控制销售部门的绩效，可以促使加快企业资金的回笼，减少坏账损失

#### ➤ 坏账处理方式:

- 应收账款余额百分比法:

应计提的坏帐损失=会计期末应收账款的余额\*坏账计提比率

- 账龄分析法:
- 账龄分析法=根据自行设定的账款分析区间来实际计提坏账

#### ➤ 启用坏账处理的参数设置:

# (五)日常业务核算

## ◆ 坏账处理

设置应收账款参数

**应收账款参数**

收款核销方式 按产品 \*

☐ 应收单据可现结

现结收款单别

☐ 专用发票做限额管理

最高金额 .00

☐ 增值税普通发票做限额管理

最高金额 .00

☐ 普通发票做限额管理

最高金额 .00

发票数据生成方式 发票底稿 \*

☒ 坏帐处理

备抵法选项 账龄分析法

坏帐计提比率 应收账款余额百分比法

坏账准备余额 账龄分析法

坏账准备科目 1001 \* 现金

坏账损失科目 1002 \* 银行存款

计提坏账准备单别 R08 \* 坏账准备单

坏账损失处理单别 R09 \* 坏账损失单

☒ 期末调汇

汇差调整单别 R10 调汇单

应收账款科目 1001 现金

预收账款科目 5101 主营业务收入

应交增值税科目 21710105 销项税额

应交营业税科目 1001 现金

现金折扣科目 1002 银行存款

汇兑损益入账科目 410101 基本生产成本

☐ 销货单确认收入

保存(S) 取消(C)

# (五)日常业务核算

## ◆ 坏账处理

### ➤ 维护坏账准备单

维护坏账准备单

坏账准备单

系统单号

R072017060000

\*

审核状态

草稿

▼

基本信息

创建人

李吴雄

创建日期

2017/06/02 17:40:19

修改人

修改日期

草稿

坏账准备单别

R08

\*

坏账准备单

坏账准备单号

R2017060000

\*

单据日期

2017/06/30

▼

\*

类型

补提坏账准备

▼

\*

审核人

坏账准备科目

1001

科目名称

现金

坏账准备日期

2017/06/30

扩展栏位

...

坏账准备单

本币计提金额

75948.40

坏账损失科目

1002

科目名称

银行存款

生成分录

☐

备注

# (五)日常业务核算

## ◆ 坏账处理

### ➤ 维护坏账损失单

维护坏账损失单

坏账损失单

|      |                 |      |                     |      |                     |      |  |
|------|-----------------|------|---------------------|------|---------------------|------|--|
| 系统单号 | R092017050004 * | 审核人  | 进销存                 | 创建人  | 进销存                 | 修改人  |  |
| 审核状态 | 核准              | 调整日期 | 2017/05/08 18:27:34 | 创建日期 | 2017/05/08 18:26:45 | 修改日期 |  |

基本信息
 

|        |             |      |           |      |      |                               |
|--------|-------------|------|-----------|------|------|-------------------------------|
| 坏账处理单别 | R09 * 坏账损失单 | 原币金额 | 90000.00  | 调整科目 | 1001 | <div>核准</div> <div>扩展栏位</div> |
| 坏账处理单号 | R2017050004 | 本币金额 | 90000.00  | 科目名称 | 现金   |                               |
| 单据日期   | 2017/05/08  | 客户编号 | JXY01 加西亚 | 对方科目 | 1001 |                               |
| 业务类型   | 坏账损失发生      | 部门   |           | 科目名称 | 现金   |                               |
| 币别     | 人民币 * 1.00  | 业务员  |           | 来源单别 | R02  |                               |
| 备注     |             |      |           |      | 来源单号 | R2016110152                   |

☐ 生成分录

# (五)日常业务核算

## ◆ 坏账损失收回

维护坏账损失单

系统单号

R092017060001 \*

审核人

创建人

李吴雄

修改人

审核状态

草稿

调整日期

2017/06/02 00:00:00

创建日期

2017/06/02 17:46:16

修改日期

基本信息

坏账处理单别

R09 \*

坏账损失单

坏账处理单号

R2017060002

单据日期

2017/06/02

业务类型

坏账损失收回

币别

人民币 \*

1.00

备注

原币金额

90000.00

本币金额

90000.00

客户编号

JXY01

加西亚

部门

业务员

调整科目

1001

科目名称

现金

对方科目

1001

科目名称

现金

来源单别

R02

来源单号

R2016110152

草稿

扩展栏位

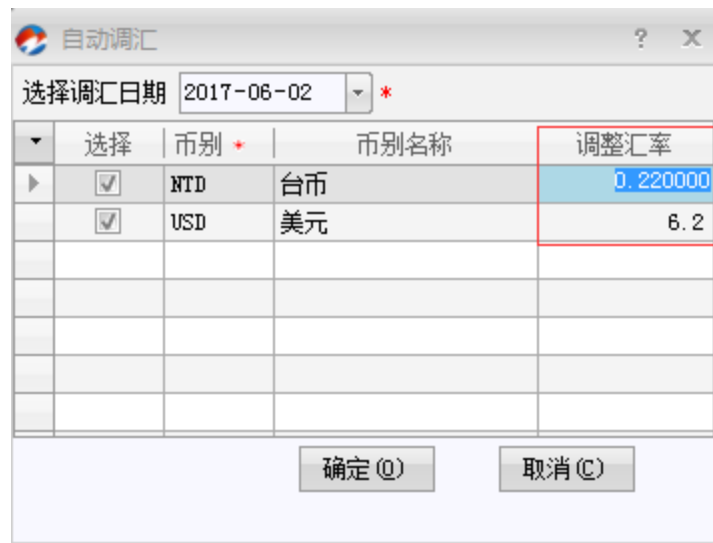
...

生成分录

## (六)其他功能

### ◆ 期末调汇

- 如果会计期末汇率有差异，可通过期末调汇生成调汇单
- 输入调整汇率



| 选择                                  | 币别 * | 币别名称 | 调整汇率     |
|-------------------------------------|------|------|----------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | NTD  | 台币   | 0.220000 |
| <input checked="" type="checkbox"/> | USD  | 美元   | 6.2      |
|                                     |      |      |          |
|                                     |      |      |          |
|                                     |      |      |          |
|                                     |      |      |          |
|                                     |      |      |          |
|                                     |      |      |          |

## ◆ 期末调汇

## 维护调汇单

按需定制，无限扩展

## (六)其他功能

### ◆ 应收账款月结

- 月结后的单据不允许做异动

应收账款月结

月结期间年份

月结期间月份

应收账款月结期间待定单据

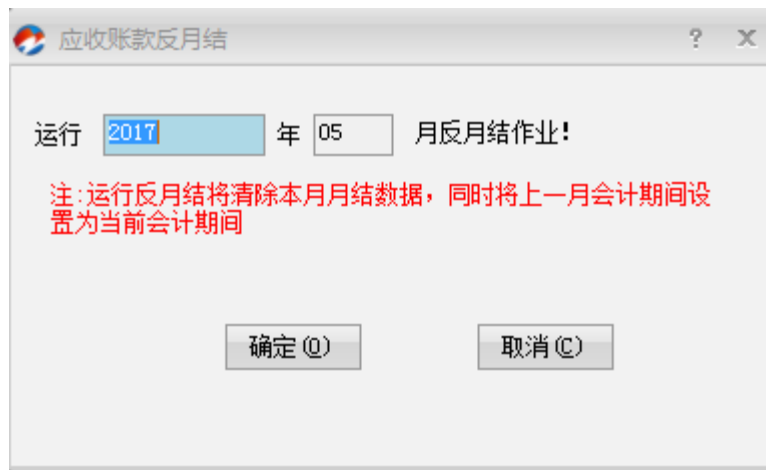
| 单据类别 | 单据编号 | 单据日期 | 创建人 | 单据状态 |
|------|------|------|-----|------|
|      |      |      |     |      |
|      |      |      |     |      |
|      |      |      |     |      |
|      |      |      |     |      |
|      |      |      |     |      |
|      |      |      |     |      |

注意:请先处理完月结期间待定单据后才执行月结功能!

## (六)其他功能

### ◆ 应收账款反月结

- 应收账款月结后所有单据不可异动，如发现单据资料有误，可对应收账款进行反月结



# (七)管理报表

## ◆ 客户对账单

| 客户对账单 |       |      |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         |        |
|-------|-------|------|------------|-------|-------------------|------|-----|----|--------|---------|--------|---------|--------|
|       | 客户编号  | 客户名称 | 日期         | 单据类型  | 单据单号              | 发票号码 | 币别  | 汇率 | 原币应收金额 | 本币应收金额  | 原币已收金额 | 本币已收金额  | 原币折扣金额 |
| 1     | BYS01 | 宝宇盛  |            |       | 期初余额              |      |     |    | 0.00   | 0.00    | 0.00   |         | 0.00   |
| 2     | BYS01 | 宝宇盛  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 3     | BYS01 | 宝宇盛  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 4     | BYS01 | 宝宇盛  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 5     | BYS01 | 宝宇盛  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 6     | BYS01 | 宝宇盛  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 7     | BYS01 | 宝宇盛  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 8     | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 9     | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 10    | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 11    | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 12    | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 13    | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 14    | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 15    | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 16    | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 17    | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 18    | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 19    | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 20    | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 21    | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 22    | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 23    | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 24    | JXY01 | 加西亚  |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 25    | LX001 | 联想   |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 26    | LX001 | 联想   |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 27    | LX001 | 联想   |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 28    | LX001 | 联想   |            |       |                   |      |     |    |        |         |        |         | 0.00   |
| 29    | YG001 | 意高   |            |       | 期初余额              |      |     |    | 0.00   | 0.00    | 0.00   |         | 0.00   |
| 30    | YG001 | 意高   | 2016-11-18 | 其他应收  | R04-R2016110002   |      | 人民币 | 1  | 0.00   | 1200.00 | 0.00   |         | 0.00   |
| 31    | YG001 | 意高   | 2016-11-18 | 应收冲应付 | R06-R2016110002-0 |      | 人民币 | 1  | 0.00   |         | 0.00   | 1200.00 | 0.00   |
| 32    | YG001 | 意高   | 2016-11    |       | 本期合计              |      |     |    | 0.00   | 1200.00 | 0.00   | 1200.00 | 0.00   |
| 33    | YG001 | 意高   | 2016-11    |       | 本年累计              |      |     |    | 0.00   | 1200.00 | 0.00   | 1200.00 | 0.00   |

# (七)管理报表

## ◆ 应收账款明细表

应收账款明细表

|    | 客户编号  | 客户简称 | 日期         | 单据类型 | 单据号 | 业务员 | 业务员名称 | 部门 | 部门名称 | 发票号码 | 币种 | 原币应收账款 | 原币应收税额 | 原币已收账款     | 原币已收税额   |
|----|-------|------|------------|------|-----|-----|-------|----|------|------|----|--------|--------|------------|----------|
| 1  | BYS01 | 宝宇盛  | 2017-06-03 |      |     |     |       |    |      |      |    |        |        |            |          |
| 2  | BYS01 | 宝宇盛  | 2017-06-03 |      |     |     |       |    |      |      |    |        |        | 0.00       |          |
| 3  | JXY01 | 加西亚  | 2017-06-03 |      |     |     |       |    |      |      |    |        |        | 1440000.00 | 20923.00 |
| 4  | JXY01 | 加西亚  | 2017-06-03 |      |     |     |       |    |      |      |    |        |        | -237.00    | 3.00     |
| 5  | JXY01 | 加西亚  | 2017-06-03 |      |     |     |       |    |      |      |    |        |        |            |          |
| 6  | JXY01 | 加西亚  | 2017-06-03 |      |     |     |       |    |      |      |    |        |        |            |          |
| 7  | JXY01 | 加西亚  | 2017-06-03 |      |     |     |       |    |      |      |    |        |        | 0.00       |          |
| 8  | JXY01 | 加西亚  | 2017-06-03 |      |     |     |       |    |      |      |    |        |        | 0.00       |          |
| 9  | JXY01 | 加西亚  | 2017-06-03 |      |     |     |       |    |      |      |    |        |        | 0.00       |          |
| 10 | LX001 | 联想   | 2017-06-03 |      |     |     |       |    |      |      |    |        |        | 0.00       |          |
| 11 | LX001 | 联想   | 2017-06-03 |      |     |     |       |    |      |      |    |        |        | 0.00       |          |
| 12 | YG001 | 意高   | 2017-06-03 |      |     |     |       |    |      |      |    |        |        | 0.00       |          |
| 13 | YG001 | 意高   | 2017-06-03 |      |     |     |       |    |      |      |    |        |        | 0.00       |          |
| 14 |       |      |            |      |     |     |       |    |      |      |    |        |        |            |          |

应收账款明细表

部门

☐ 区间选择

| 部门 | 部门名称 |
|----|------|
| ▶  |      |
|    |      |
|    |      |
|    |      |

客户

☐ 区间选择

| 客户 | 客户名称 |
|----|------|
| ▶  |      |
|    |      |
|    |      |
|    |      |

业务员

☐ 区间选择

| 业务员 | 业务员名称 |
|-----|-------|
| ▶   |       |
|     |       |
|     |       |
|     |       |

产品编号

☐ 区间选择

| 产品编号 |  |
|------|--|
| ▶    |  |
|      |  |
|      |  |
|      |  |

☐ 账款日期
 2017-06-03 - 2017-06-03

报表分组条件 按客户

账款币别

异步执行(A)

立即执行(E)

取消(C)



## (七)管理报表

### ◆ 应收账款总账

应收账款总账

会计年月

起 2017 - 06 \*

止 2017 - 06 \*

报表分组条件 不分组

客户

☐ 区间选择

| 客户编号 | 客户简称 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |
|      |      |

选择币别

部门

☐ 区间选择

| 部门编号 | 部门名称 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |
|      |      |

业务员

☐ 区间选择

| 业务员 | 业务员名称 |
|-----|-------|
|     |       |
|     |       |
|     |       |

异步执行(A) 立即执行(E) 取消(C)

## (七)管理报表

### ◆ 应收账款余额表:

应收账款余额表

会计年月

起 2017 - 06 \*

止 2017 - 06 \*

报表分组条件 不分组

客户

☐ 区间选择

| 客户编号 | 客户简称 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |
|      |      |

选择币别

选择账款类型 全部

部门

☐ 区间选择

| 部门编号 | 部门名称 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |
|      |      |

业务员

☐ 区间选择

| 业务员 | 业务员名称 |
|-----|-------|
|     |       |
|     |       |
|     |       |

异步执行 (A) 立即执行 (E) 取消 (C)

## (七)管理报表

### ◆ 回款分析表

回款分析表

客户 ☐ 区间选择

| 客户编号 | 客户简称 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |
|      |      |

回款分析依据 按日

回款区间

|  |   |     |
|--|---|-----|
|  | 至 | 天以内 |
|  | 至 | 天   |
|  | 至 | 天   |
|  | 至 | 天   |
|  | 至 | 天   |
|  |   | 天以上 |

部门 ☐ 区间选择

| 部门编号 | 部门名称 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |
|      |      |

选择币别

账款日期 审核日

账款核销日期

☐ 起 2017-06-01

2017-06-03

异步执行(A) 立即执行(E) 取消(C)

## (七)管理报表

### ◆ 欠款分析表

欠款分析表

分析对象 客户 \*

客户

☐ 区间选择

| 客户编号 | 客户简称 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |
|      |      |

部门编号

☐ 区间选择

| 部门编号 | 部门名称 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |
|      |      |

业务员

☐ 区间选择

| 业务员 | 业务员名称 |
|-----|-------|
|     |       |
|     |       |
|     |       |

选择币别

账款日期

☐ 起 2017-06-01

2017-06-03

截止预计收款日 2099-12-31

异步执行(A) 立即执行(E) 取消(C)

## (七)管理报表

### ◆ 预计到期超期账款明细表

预计到期超期账款明细表

部门 ☐ 区间选择

| 部门编号 | 部门名称 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |
|      |      |

人员 ☐ 区间选择

| 人员编号 | 人员姓名 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |
|      |      |

客户 ☐ 区间选择

| 客户编号 | 客户简称 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |
|      |      |

截止预计收款日 2017-06-03 \*

选择显示 超期账款

预计到期天数

最少超期天数

发票单别 ☐ 区间选择

| 发票单别 | 单别名称 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |
|      |      |

选择币别

账款日期 ☐ 起 2017-06-03

2017-06-03

异步执行(A) 立即执行(E) 取消(C)

**谢谢!**