



易宝贸易管理系统

培训教程-财务流程





■ 版权

本文件中介绍的产品、技术、方案和配置等仅供您参考，且它们可能会随时变更，也可能已经过期，著作权人不承诺更新它们。如需要得到最新的技术信息和服务，您可拨打服务热线 **400-678-8368**。

您可以以任何形式转播本文件内容，但不得删除本文件及其他副本上一切关于版权的信息。





目录

- ◆ 一、巩固上一期培训流程
- ◆ 二、本次培训内容
 - 1、基础财务功能
 - (1)客户和供应商对账
 - (2)客户和供应商发票
 - (3)应收应付账款、收付款及冲销
 - 2、财务总账
 - (1)财务相关设置
 - (2)凭证生成及录入
 - (3)汇兑损益结转/期间损益结转
 - (4)月结/年结
 - (5)资产负债表 /利润表

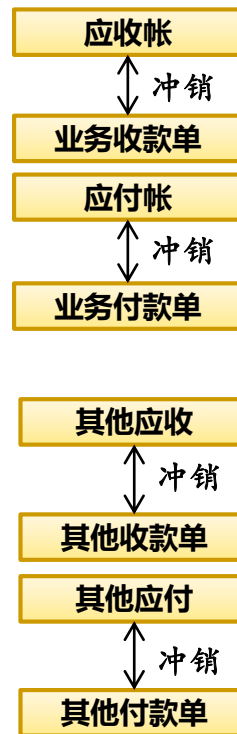
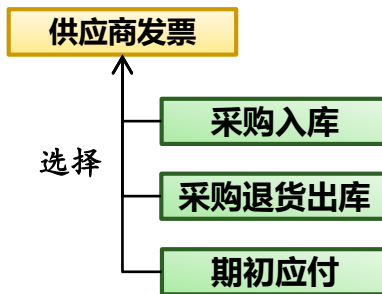
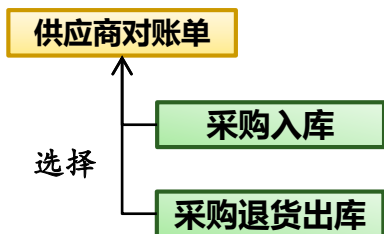
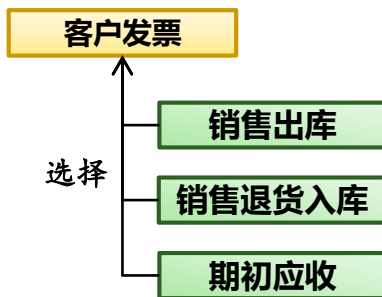
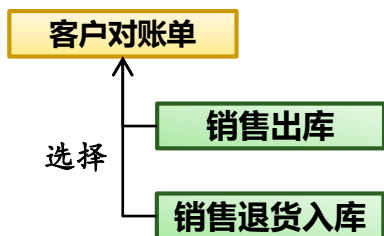


1、基本财务功能

对账

发票

账款及冲销





1.1 业务账款分类

- 应收账款
 - 期初应收款
 - 销售出库应收款
 - 销售退货应收款（负数账款）

- 应付账款
 - 期初应付款
 - 采购入库应付款
 - 采购退货应付款（负数账款）





1.2业务收款单编辑

工作台 | 应收款清单 | 收款单录入及查询 | **收款编辑***

保存 | 文档 | 调帐 | 帮助 | 关闭

详细*

分公司	深圳顶讯	客户名称	深圳大众电子有限公司(南山分公司)	客户分支	总部
收款单号		货币	RMB	业务员	陈晓旭
收款日期	2017年06月24日*	汇率	1	原币金额	
是否期票/汇票	<input type="checkbox"/>	期票/汇票已兑换完毕	<input type="checkbox"/>	是否调账	<input type="checkbox"/>
期票/汇票到期日	2017年06月24日*	是否预收	<input type="checkbox"/>	是否为上线前未冲销预收	<input type="checkbox"/>
				已冲销金额	
				手续费参与冲销	<input checked="" type="checkbox"/> *

收款明细*

其它手续费		非正常手续费		收款类型		收款属性	
银行手续费		非正常手续费备注		收款方式		银行	兴业银行
备注				审批批注			

- ☐ 是否期票/汇票 ☐ : 如是期票, 则勾选。且注意填写期票到期日。
- ☐ 是否预收 ☐ : 如未发货, 客户先打款, 则勾选。
- ☐ 是否调账 ☐ : 收不到的账款或多收的款, 为了冲平账款, 勾选。
- ☐ 手续费参与冲销 ☒ : 勾选, 则手续费也可以抵账款。
- ☐ 负数金额的收款单以红色显示。





1.3 业务收付款及冲销

- 应收及收款冲销模式
 - 正数收款 - 正数账款
 - 正数账款 - 负数账款
 - 正数收款 - 负数收款
 - 负数收款 - 负数账款

- 应付及付款冲销模式
 - 正数付款 - 正数账款
 - 正数账款 - 负数账款
 - 正数付款 - 负数付款
 - 负数付款 - 负数账款





常见问题1：客户款收不到，如坏账、折扣等，如何冲账？

答：做收款单，**勾选调账**，之后进行冲销。

工作台 | 收款单录入及查询 | 收款编辑*

保存 | 文档 | 调帐 | 帮助 | 关闭

详细*

分公司: 深圳顶讯	客户名称: 深圳大众电子有限公司(南山分公司)	提示 如勾选，则表示当前收款单的金额未通过银行进账，仅仅只是为了调平客户的应收账款 注：应收账款收不回来的款项，比如：折扣，坏账等，都是通过勾选此选项来调平对应账款的	
收款单号:	货币: RMB	业务员:	
收款日期: 2017年05月20日 *	汇率: 1	原币金额: 1000	已冲销金额:
是否期票/汇票: <input type="checkbox"/>	期票/汇票已兑换完毕: <input type="checkbox"/>	是否调账: <input checked="" type="checkbox"/>	手续费参与冲销: <input checked="" type="checkbox"/> *
期票/汇票到期日: 2017年05月20日 *	是否预收: <input type="checkbox"/>	是否为上线前未冲销预收: <input type="checkbox"/>	

收款明细*

其它手续费:	非正常手续费:	收款类型:	收款属性:
银行手续费:	非正常手续费备注:	收款方式:	银行: 现金

如，客户账款1000，最终只收到客户款900，则可做2张收款单：

- 1、收款单，金额900；
- 2、收款单，金额100，勾选调账。

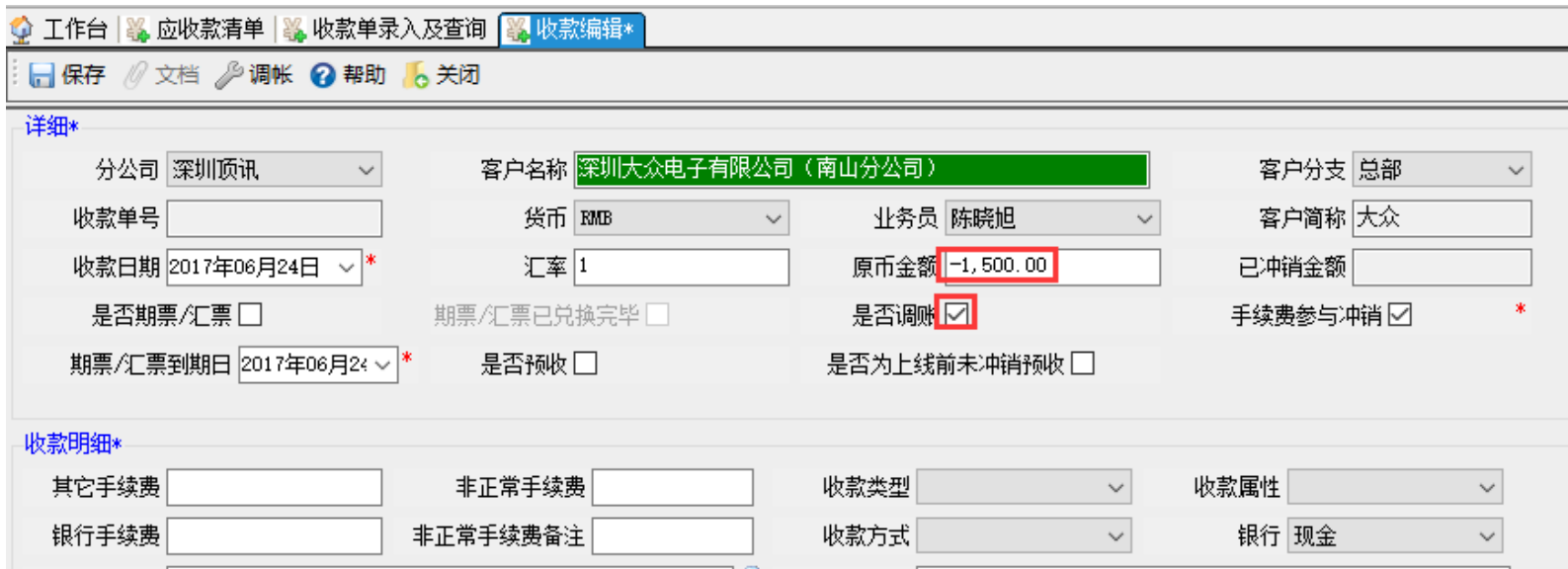
小金额的未收款，也可放到手续费中。





常见问题2：多收了客户款不需退回，也不用冲抵货款，如何将多收的钱冲掉？

答：多收部分做收款单，注意收款金额填写负数，**勾选调账**，之后进行冲销。



工作台 | 应收款清单 | 收款单录入及查询 | **收款编辑***

保存 | 文档 | 调帐 | 帮助 | 关闭

详细*

分公司: 深圳顶讯 | 客户名称: 深圳大众电子有限公司(南山分公司) | 客户分支: 总部

收款单号: | 货币: RMB | 业务员: 陈晓旭

收款日期: 2017年06月24日 | 汇率: 1 | 原币金额: -1,500.00 | 已冲销金额: |

是否期票/汇票: ☐ | 期票/汇票已兑换完毕: ☐ | 是否调账: ☒ | 手续费参与冲销: ☒

期票/汇票到期日: 2017年06月24日 | 是否预收: ☐ | 是否为上线前未冲销预收: ☐

收款明细*

其它手续费: | 非正常手续费: | 收款类型: | 收款属性: |

银行手续费: | 非正常手续费备注: | 收款方式: | 银行: 现金 |

如，收到客户款10000，其中8500抵货款，1500为多收的金额，则做2张收款单：

- 1、收款单A，金额10000，冲销8500账款；
- 2、收款单B，金额-1500，勾选调账；
- 3、收款单A冲销，冲销模式选择负数收款单B，2张收款单之间互冲。





常见问题3：客户退货，如何冲账？

答：客户退货，冲账有2种方式：

1、冲抵货款：
应收款清单中，
双击打开退货
账款，选择出库
账款冲销；

工作台 | 应收款清单 | 应收款编辑 | **应收帐选择员的应收帐冲销**

查询 | **确认冲销** | 关闭

查询条件

分公司: [下拉] 客户名称: [输入] 业务员: [下拉] 应收日期: [2017/ 6/17] 至 [2017/ 6/24]
 应收单号: [输入] 仓单类型: [下拉] 审批标志: [下拉] 审批日期: [2017/ 6/17] 至 [2017/ 6/24]
 出库单号: [输入] 入库单号: [输入]

可冲销金额: -14,040.00 已选择金额: 24.80 差额: -14,015.20

	分公司	应收单号	应收日期	仓单类型	出库单号	业务员	原币总金额 Σ	已冲销原币金额 Σ	本次冲销金额 Σ	汇率 Σ	税率 Σ	货币
1	深圳顶讯	SZ-STO170500	2017-05-28	销售出库应	SZ-STO17050	陈晓旭	24.80	0.00		1.0000	17.00	RMB
2	深圳顶讯	SZ-STO170500	2017-05-28	销售出库应	SZ-STO17050	陈晓旭	181,381.00	0.00		1.0000	17.00	RMB

2、退款给客户：
做负数收款单，
审批通过后，
选择退货的账款
冲销。
供应商退货操作
类似。

工作台 | 应收款清单 | 收款单录入及查询 | **收款编辑**

取消审批 | 文档 | 打印 | 查看冲销 | **冲销** | 调帐 | 帮助 | 关闭

详细

分公司: 深圳顶讯 客户名称: 深圳大众电子有限公司 (南山分公司) 客户分支: 总部
 收款单号: 11CB17060001 货币: RMB 业务员: 陈晓旭 客户简称: 大众
 收款日期: 2017-06-24 12:23 汇率: 1.000000 原币金额: -8,000.00 已冲销金额: 0.00

收款单选择应收明细冲销

是

单据: 查询 | 导出

查询条件

分公司: [下拉] 出库单号: [输入] 客户名称: [输入] 审批日期: [2017/ 6/17] 至 [2017/ 6/24]

收款金额: (RMB)-8,000.00 = (RMB)-8,000.00
 应收金额: (RMB)0.00 = (RMB)0.00
 差额: (RMB)-8,000.00 = (RMB)-8,000.00

确认选择(C)

日志

	分公司	应收单号	出库单号	客户名称	仓单类型	开单日期	原币金额 Σ	原币已冲销金额 Σ	本次冲销金额 Σ	型号
1	深圳顶讯	IN-SZ-SR17050		深圳大众电子	销售退货		-14,040.00	0.00	-14,040.00	test1



常见问题4：收款单、付款单中的银行可以不选吗？

答：不可以。

- 1、财务出纳银行日记账，需根据该银行进行统计。
- 2、启用财务总账，需根据该银行对应的银行/会计科目生成凭证。

银行

关闭 新增 修改 恢复 删除

银行ID	银行名称	分公司	货币	banVoucherPrefix	期初余
1	现金	深圳顶讯	RMB	现	1,000.
2	招商银行	深圳顶讯	RMB	银	0.00
3	兴业银行	深圳顶讯	RMB	银	2,000.
4	香港				0
5	现				0

修改银行

关闭 保存

银行名称: 招商银行 ☐ 是否现金

分公司: 深圳顶讯

账户名:

账号:

对应财务科目: (100202)招商银行

货币: RMB 期初余额: 0.00

备注:





常见问题5：客户对账，为什么选不到出库单？

答：两种可能：

- 1、出库单未勾选对账；
- 2、出库单的分公司、货币、税率和对账单不同。
供应商对账类似。





常见问题6：对账如何同步修改出库单价格？

答：具体操作如下：

- 1、对账单输入修改后的单价。保存后，如单价和原出库单单价不一致，该对账明细会以黄色标识。
- 2、审批时，系统提示单价和原出库单不一致，是否同步出库单和应收帐？如选择是，将同步修改出库单和应收帐。

供应商对账同步修改入库单操作类似，但注意，**如入库后有转仓，则暂不支持同步。**

工作台 客户对账录入 查看客户对账单

审批通过 审批不通过 打印 帮助 关闭

对账详细

分公司 深圳顶讯 客户名称 深圳大众电子有限公司（南山分公司） 客户分支 总部

对账单号 SZ-CC17050001 货币 RMB 业务员 陈晓旭 客户简称 大众

对账日期 2017-05-19 汇率 1 税率 17.00% 金额 2,757.00

上期结余 0.00 本期 本期结余 2,757.00

提示

请注意：存在对账单价与出库单价不一致的项目（见黄色部分），是否需要同步出库单及应收账中的单价？
选择是，将同步对应的单价
选择否，不同步单价，只审批对账单

是(Y) 否(N)

注意：对应条目的价格与出库单不一致，或

行号	出入库单号	客户订单号	型号	规格描述	数量	含税单价	含税金额	不含税单价	不含税金额	备注
1	SZ-ST01705C	PO-20170518C	CC05B475K250T- CC 0805 X7R	BBBB	30,000	0.091900	2,757.00	0.078547	2,356.41	
合计						30,000	2,757.00		2,356.41	



常见问题7：少开票或多开票如何处理？

答：发票金额填写实际开票金额（系统允许发票金额<>单价*数量）。

单据开票是否完成的依据：

- 1、对于出库和入库，如开票数量与单据数量相同，则开票完成。
- 2、期初账款，如开票金额与期初应收/期初应付金额相同，则开票完成。

工作台

客户发票录入

修改客户发票

文档

打印

帮助

关闭

详细信息

发票单号

SZ-CCI17050001

发票号码

003012345

发票代码

004000

发票日期

2017年05月19日

客户信息

分公司

深圳顶讯

客户名称

深圳大众电子有限公司（南山分公司）

客户分支

总部

货币

RMB

汇率

1.00

业务员

陈晓旭

客户简称

大众

税率

17.00%

备注

发票含税金额

2,000.00

发票未税金额

1,709.40

税控机含税金

2,457.00

税控机未税金

2,100.00

日志

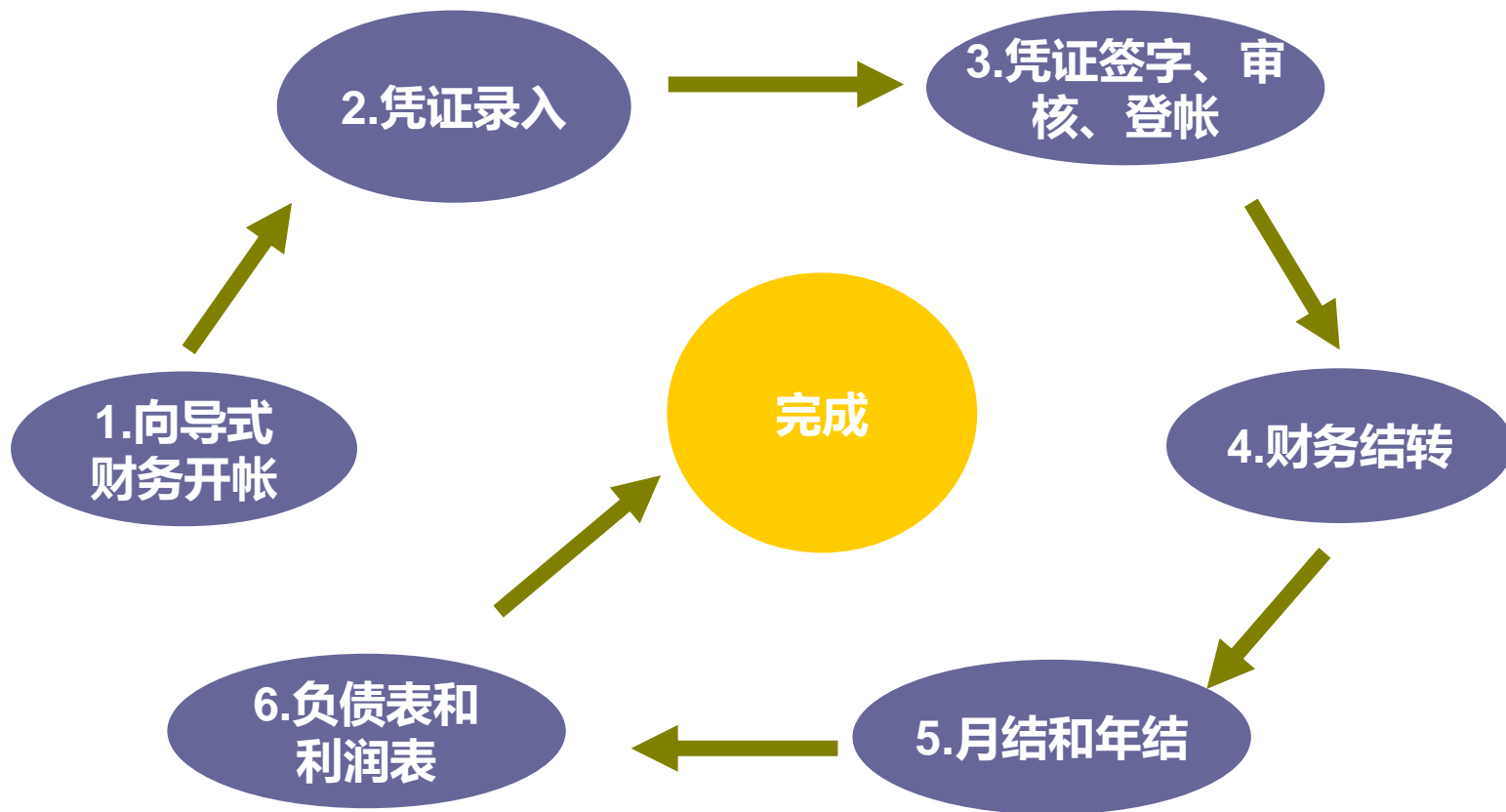
修改数量不改变金额

税控机含税/未税金额联动

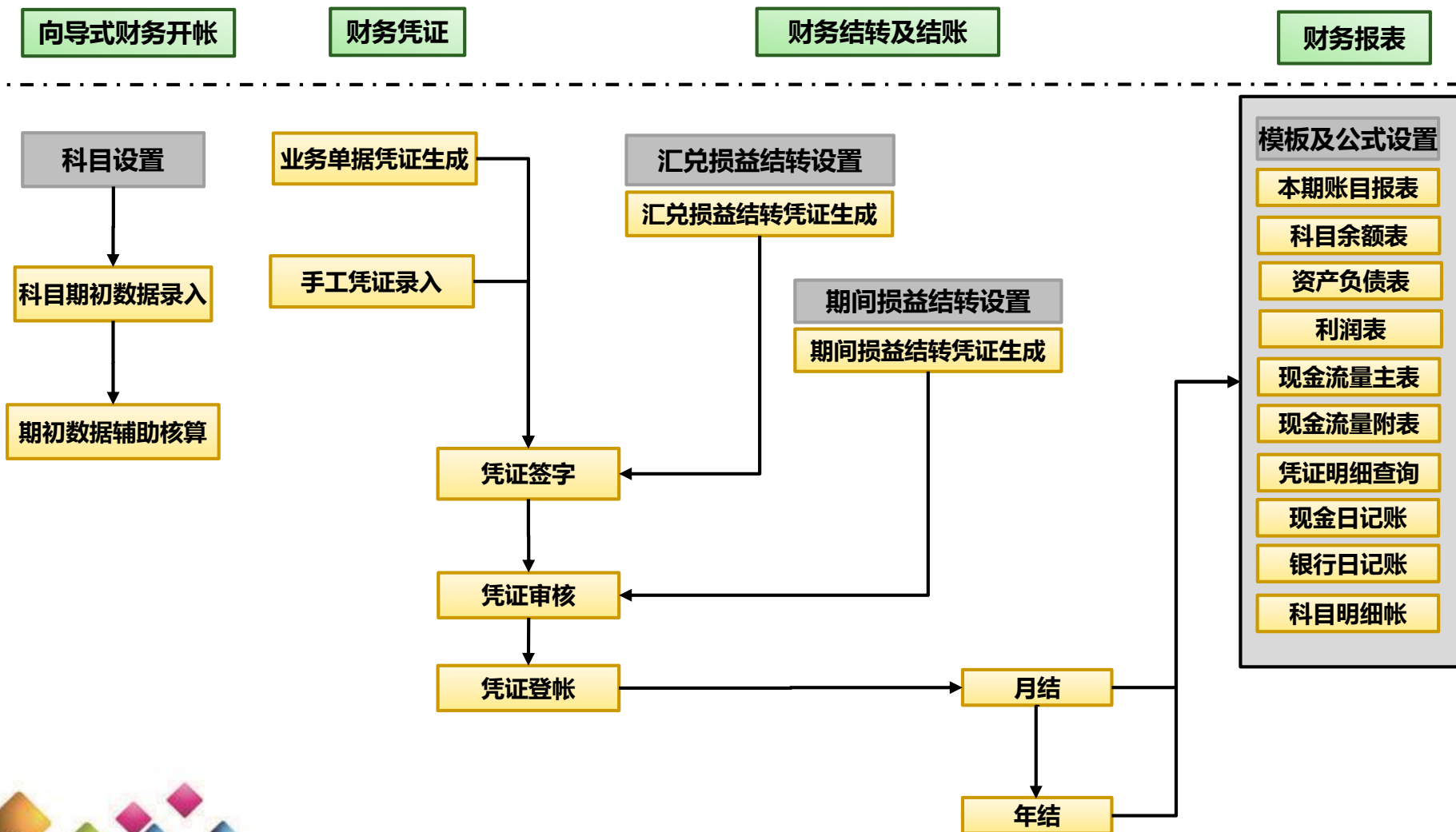
行号	出/入库单号	对方合同号	货品编码	型号	规格描述	品牌	数量	单价	发票含税金额	发票未税金额	税控机含税金额	税控机未税金额
1	SZ-STO17050	PO-201705180	CC05B475K2	CC05B475K2	CC 0805 X7R 4.7μl	YAGEO	30,000	0.081900	2,000.00	1,709.40	2,457.00	2,100.00



2、财务总账流程



2、财务总账总流程





2.1 向导式财务开账

- 数据模板
 - 科目设置模板
 - 科目期初数据模板
 - 辅助核算模板
 - 资产负债表模板





2.1 向导式财务开账

- 科目期初数据须与ERP数据一致
 - 财务总账与ERP同时启用
 - 1、应收账款 – 期初应收，应付账款 – 期初应付
 - 2、预收账款 – 期初预收，预付账款 – 期初预付
 - 3、应收票据 – 期初预收票据，应付票据 – 期初预付票据
 - 4、库存商品 – 期初入库
 - 财务总账与ERP不同时启用
 - 1、应收账款 – 客户应收总账截止到开帐时结余
 - 2、应付账款 – 供应商应付总账截止到开帐时结余
 - 3、库存商品 – 进销存报表截止到开帐时结余





常见问题1：如何设置现金、银行科目？

答：科目设置，选中会计科目，鼠标右键，勾选 现金/银行。

工作台 科目设置

退出 导入科目 导出科目 指定科目

分公司

分公司: 深圳顶讯 确定 复制科目到其他分公司>>

(提示: 本分公司已经开账)

深圳顶讯

- [1001] 库存现金
- [1002] 银行存款
 - [100201] 兴业银行 (选中)
 - [100202] 招商银行
 - [100203] 香港汇
- [1003] 存放中央银行款项
- [1011] 存放同业
- [1012] 其他货币资金
- [1021] 结算备付金
- [1031] 存出保证金
- [1101] 交易性金融资产
- [1111] 买入返售金融资产
- [1121] 应收票据
- [1122] 应收账款
- [1123] 预付账款
- [1131] 应收股利
- [1132] 应收利息
- [1201] 应收代位追偿款
- [1211] 应收分保账款
- [1212] 应收分保合同准备金
- [1221] 其他应收款
- [1231] 坏账准备
- [1232] 坏账准备

保存

科目代码: 100201

科目名称: 兴业银行

科目英文名称:

科目类别: 资产

助记码: YXCK

☒ 外币核算

币种: RMB

☐ 数量核算

计量单位:

☐ 汇总到父级科目

☒ 现金/银行科目

期初余额: 0

余额方向: 借方

辅助核算: 部门核算, 客户往来, 项目核算

受控系统:



常见问题2：如何设置科目的外币核算？

答：科目设置，选中会计科目，勾选外币核算，并选择对应币种。一般现金、银行、应收账款、应付账款、预收账款、预付账款需设置外币核算。

工作台 科目设置

退出 导入科目 导出科目 指定科目

分公司

分公司: [深圳顶讯] 确定 复制科目到其他分公司>>

(提示:本分公司已经开账)

保存

科目代码: [112202] ☐ 现金/银行科目

科目名称: [应收账款 (HKD)] 期初余额: [0]

科目英文名称: 余额方向

科目类别: [资产] ☒ 借方

助记码: 辅助核算

☒ 外币核算 ☐ 部门核算

币种: [HKD] ☒ 客户往来

☐ 数量核算 ☐ 项目核算

计量单位: [HKD, RMB, USD]

☒ 汇总到父级科目 受控系统:



常见问题3：如何设置科目的辅助核算？

答：科目设置，选中会计科目，勾选对应辅助核算，如客户、供应商、人员、团队等。设置辅助核算后，录入凭证时，系统将弹出选择页面，选择对应辅助核算。

工作台 科目设置

退出 导入科目 导出科目 指定科目

分公司

分公司: [深圳顶讯] 确定 复制科目到其他分公司>>

(提示: 本分公司已经开账)

保存

科目代码: [220202] ☐ 现金/银行科目

科目名称: [应付账款 (HKD)] 期初余额: [0]

科目英文名称: [] 余额方向: ☐ 借方 ☒ 贷方

科目类别: [负债] 辅助核算: ☐ 部门核算 ☐ 个人往来 ☐ 客户往来 ☒ 供应商往来 ☐ 项目核算 ☐ 销售团队核算

助记码: []

☒ 外币核算 币种: [HKD]

☐ 数量核算 计量单位: []

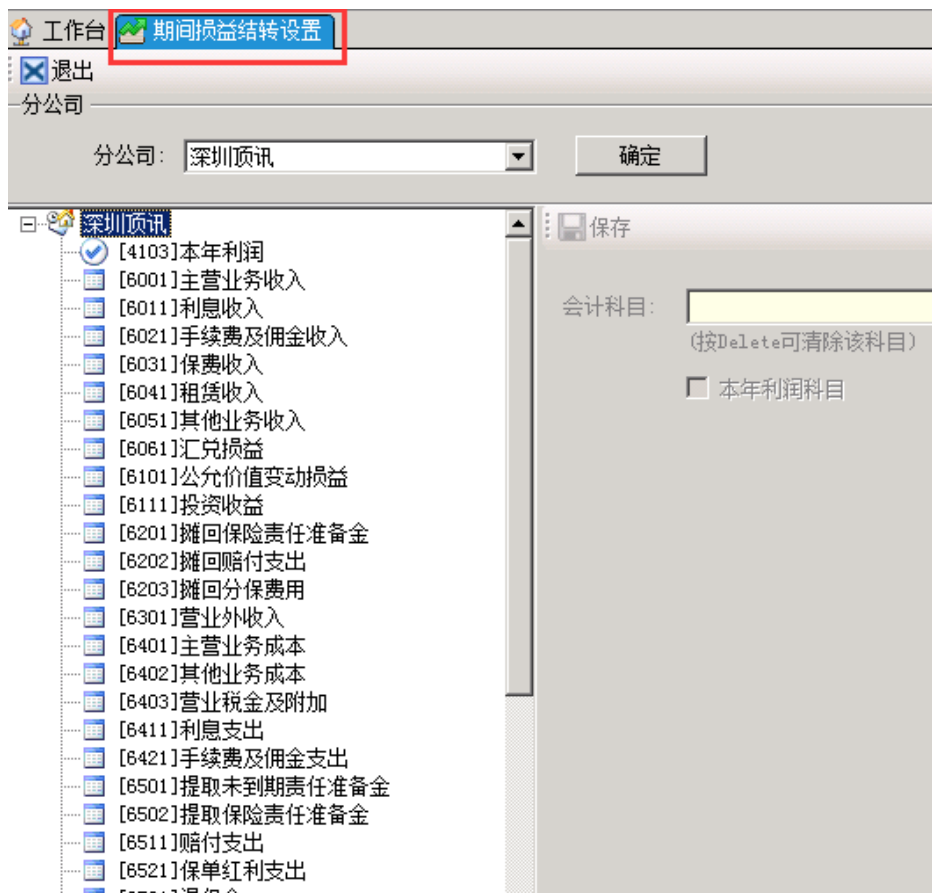
☒ 汇总到父级科目 受控系统: []

[2012] 同业存放
[2021] 贴现负债
[2101] 交易性金融负债
[2111] 卖出回购金融资产款
[2201] 应付票据
[2202] 应付账款
 [220201] 应付账款 (RMB)
 [220202] 应付账款 (HKD)
 [220203] 应付账款 (USD)
[2203] 预收账款
[2211] 应付职工薪酬
[2221] 应交税费
[2231] 应付利息
[2232] 应付股利
[2241] 其他应付款
[2251] 应付保单红利
[2261] 应付分保账款
[2311] 代理买卖证券款
[2312] 代理承销证券款
[2313] 代理兑付证券款
[2314] 代理业务负债
[2401] 递延收益
[2501] 长期借款
[2502] 应付债券



常见问题4：增加损益类科目要注意什么？

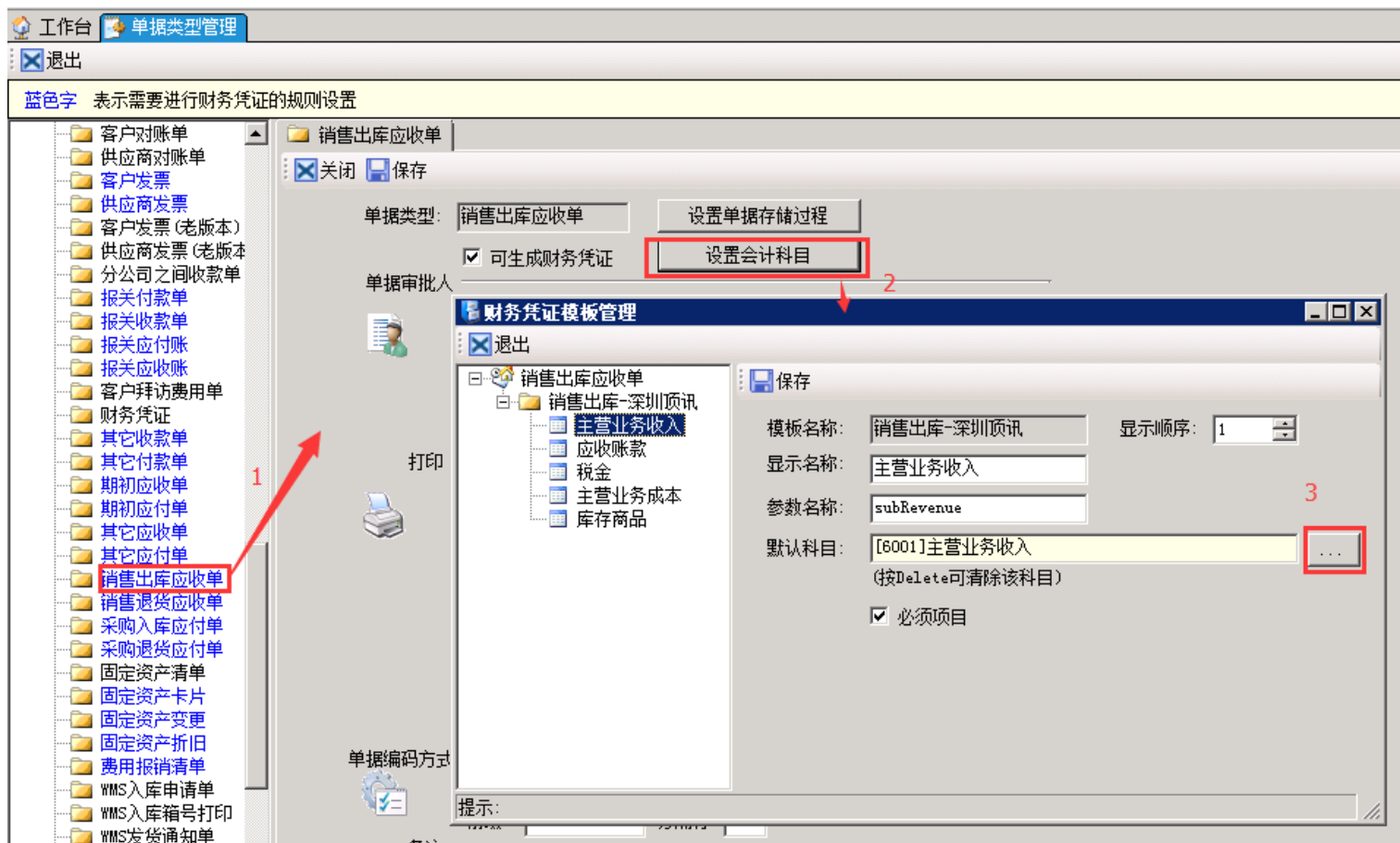
答：增加损益类科目后，请注意在期间损益结转设置中增加该科目，否则该科目将不参与期间损益结转。





常见问题5：系统自动生成凭证，如何设置对应会计科目？

答：系统管理-单据类型管理，选择单据类型，设置会计科目，选择对应会计科目。





常见问题6：本期账目报表和科目余额表有什么区别？

答：本期账目表和科目余额表的数据结构基本相同，区别有2点：

- 1、本期账目表只有当前会计期间数据，科目余额表每个会计期间都有；
- 2、凭证登帐后，本期账目表即体现当月数据；科目余额表需月结后才有该月数据。





常见问题7：月结提示借贷不平是什么原因？

答：月结提示借贷不平，往往是期间损益结转不全导致。可在本期账目表，查询损益类科目本期余额是否为0，如不为0，则期间损益结转不全。

工作台

本期账目报表

查询

导出

查看

查询条件

会计期间

2017-5

分公司

深圳顶讯

科目名称

科目代码

☐ 包含未登账凭证

	会计期间	科目代码	会计科目全称	科目名称	科目类别	余额方向	期初余额	Σ	本期借方合计	Σ	本期贷方合计	Σ	本年借方累计	Σ	本年贷方累计	Σ	本期余额	Σ
							=		=		=		=		=		=	
166	2017-5	6202	摊回赔付支出	摊回赔付支出	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
167	2017-5	6203	摊回分保费用	摊回分保费用	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
168	2017-5	6301	营业外收入	营业外收入	损益	C	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
169	2017-5	6401	主营业务成本	主营业务成本	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
170	2017-5	6402	其他业务成本	其他业务成本	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
171	2017-5	6403	营业税金及附加	营业税金及附加	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
172	2017-5	6411	利息支出	利息支出	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
173	2017-5	6421	手续费及佣金支出	手续费及佣金支出	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
174	2017-5	6501	提取未到期责任准备金	提取未到期责任准备	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
175	2017-5	6502	提取保险责任准备金	提取保险责任准备金	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
176	2017-5	6511	赔付支出	赔付支出	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
177	2017-5	6521	保单红利支出	保单红利支出	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
178	2017-5	6531	退保金	退保金	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
179	2017-5	6541	分出保费	分出保费	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
180	2017-5	6542	分保费用	分保费用	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
181	2017-5	6601	销售费用	销售费用	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
182	2017-5	660101	销售费用/工资	工资	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
183	2017-5	660102	销售费用/差旅费	差旅费	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
184	2017-5	660103	销售费用/福利费	福利费	损益	D	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	





感谢您的关注

