

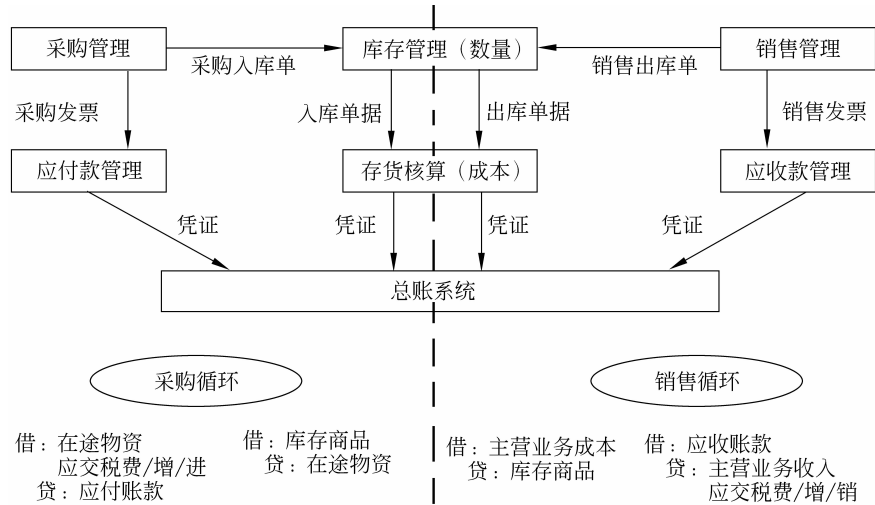
采购管理操作

功能概述

供应链管理系统的主要功能模块包括：采购管理、销售管理、库存管理和存货核算。

供应链管理系统应用流程：建账、基础设置(基础档案设置、期初数据录入和系统选项设置)、日常业务处理、期末处理。

供应链管理系统业务流程如下。



实验四 采购系统初始化设置

【实验准备】

引入已经完成的实验三的备份数据,将系统日期修改为“2018 年 1 月 1 日”,或将登录“企业应用平台”的操作日期修改为“2018 年 1 月 1 日”。以操作员 001 韩冬的身份登录“企业应用平台”。

提示

采购业务循环主要涉及采购管理、库存管理、存货核算、应付款管理等子系统。本实验针对上述四个子系统进行初始化设置。

【实验内容】

- ① 单据编号设置。
- ② 采购系统、库存管理、存货核算、应付款管理系统初始设置。
- ③ 录入采购系统、库存管理、存货核算、应付款管理系统的期初余额。
- ④ 执行采购管理系统、存货核算系统期初记账。

【实验资料】

1. 单据编号

将采购系统中采购专用发票、采购普通发票、采购运费发票、采购订单的单据编号设置为“手工改动,重号时自动重取”方式。

2. 初始设置

1) 采购系统参数

启用受托代销业务;允许超订单到货及入库;订单/到货单/发票单价手工录入;专业发票税率为17%。

2) 库存管理系统参数

有受托代销业务;采购入库审核时改现存量;销售出库审核时改现存量;其他出入库审核时改现存量;不允许超可用量出库;自动带出单价的单据包括全部出库单;出入库检查可用量;出库单按计价方式取价。

3) 存货核算系统参数

按仓库核算;单到回冲;销售成本按销售发票核算;委托代销成本按普通销售发票核算;零成本出库按参考成本核算;红字出库单成本按参考成本核算;结算单价与暂估单价不一致需要调整出库成本。

4) 存货科目(如表 3-1 和表 3-2 所示)

表 3-1 存货科目

仓库名称	存货编码及名称	差异科目编码及名称	分期收款发出商品科目编码与名称	委托代销商品科目编码与名称	直运销售商品科目编码与名称
普通仓库	1405 库存商品		1409 发出商品	1412 委托代销发出商品	1410 直运销售商品
代销仓库	1321 受托代销商品	1407 商品进销差价			

表 3-2 对方科目

收发类别编码及名称	对方科目编码及名称	暂估科目编码及名称
101 采购入库	1402 在途物资	220202 应付账款——暂估应付款
102 采购退货	1402 在途物资	
103 盘盈入库	1901 待处理财产损益	
201 销售出库	6401 主营业务成本	
202 销售退货	6401 主营业务成本	
203 盘亏出库	1901 待处理财产损益	

5) 应付款管理系统参数及初始设置(如表 3-3 所示)

单据审核日期按单据日期;汇兑损益月末处理;受控科目制单方式明细到单据;控制科目依据按供应商;采购科目依据按存货;应付款核销按单据。

表 3-3 应付款管理系统初始设置

科目类别	设置方式	
	类别	科目
基础科目设置	应付科目	220201 应付账款——应付货款
	预付科目	1123 预付账款
	采购科目	1402 在途物资
	税金科目	22210101 应交税费——应交增值税(进项税额)
	现金折扣科目	660301 财务费用——现金折扣
控制科目设置	浙江西溪公司	应付科目 220201 预付科目 1123
	江苏莫愁公司	应付科目 220201 预付科目 1123
	广东南山公司	应付科目 220201
产品科目设置	太空杯	采购科目 1402 产品采购税金科目 22210101
	旅行壶	采购科目 1402 产品采购税金科目 22210101
	功夫茶具	采购科目 1402 产品采购税金科目 22210101
	水晶酒具	采购科目 1321
	运输费	采购科目 1402 产品采购税金科目 22210101
结算方式科目设置	现金	1001 库存现金
	现金支票	1002 银行存款
	转账支票	1002 银行存款
	商业承兑汇票	220101 应付票据——商业承兑汇票
	银行承兑汇票	220102 应付票据——银行承兑汇票
	电汇	1002 银行存款
	对公单	1002 银行存款

2. 期初余额

提 示

若无特殊说明,本教材中涉及的单价均为不含增值税的单价。

1) 采购系统期初余额(如表 3-4 所示)

表 3-4 采购系统期初余额

单位:元

类 型	时 间	供 应 商	商品名称	数量	单价	金额	仓 库
期初暂估单	2017.12.10	浙江西溪公司	太空杯	150	65	9750	普通仓库
	2017.12.20	江苏莫愁公司	旅行壶	100	120	12000	普通仓库
	合 计					21750	
受托代销期初数	2017.12.15.	广东南山公司	水晶酒具	30	520	15600	代销仓库

2) 库存管理、存货核算系统期初余额(如表 3-5 所示)

表 3-5 库存管理、存货核算系统期初余额

单位: 元

仓库名称	存 货 名 称	数 量	单 价	金 额	期初差异	差 价 科 目
普通仓库	001 太空杯	280	65	18200	—	—
	002 旅行壶	200	120	24000	—	—
	003 功夫茶具	600	80	48000	—	—
代销仓库	004 水晶酒具	30	520	15600	4800	1407 商品进销差价
合 计				105800	4800	

提 示

在库存管理系统或存货核算系统录入期初结算数,在存货核算系统或库存管理系统直接取数。

库存管理系统要求分仓库审核期初结存数。

库存管理系统和存货核算系统期初余额录入完成后,彼此进行对账。

3) 应付款管理系统期初余额(如表 3-6 所示)

表 3-6 应付款管理系统期初余额

单位: 元

发 票 号	单 据 日 期	供 应 商	存货名称	数 量	单 价	金 额	税 率	含 税 金 额
CG1712001	2017.12.8	浙江西溪公司	太空杯	500	65	32500	17%	38025
CG1712712	2017.12.11	江苏莫愁公司	旅行壶	100	120	12000	17%	14040
CG1712503	2017.12.17	浙江西溪公司	功夫茶具	180	80	14400	17%	16848
合 计						58900		68913

提 示

应付款管理系统期初余额录入完成后,执行与总账的期初对账。

3. 期初记账

① 执行采购管理系统期初记账。

② 执行存货核算系统期初记账。

【实验指导】

1. 单据编号

① 执行“基础设置”|“单据设置”|“单据编号设置”命令。

② 打开“单据编号设置”窗口,选中“采购专用发票”。

③ 单击“修改”按钮,选择“手工改动,重号时自动重取”选项。

④ 单击“保存”按钮。

⑤ 同理修改采购普通发票、采购运费发票、采购订单的单据编号设置为“手工改动,重号时自动重取”方式。

2. 初始设置

1) 设置采购系统参数

① 在企业应用平台中打开“业务工作”选项卡,执行“供应链”|“采购管理”命令,打开“采购管理系统”。

② 在采购管理系统中执行“设置”|“采购选项”命令,弹出“采购选项设置”对话框。

③ 打开“业务及权限设置”选项卡,选中启用受托代销业务;允许超订单到货及入库;订单/到货单/发票单价手工录入。

④ 打开“公共及参照控制”选项卡,修改专业发票税率为 17%。

⑤ 所有参数选定后,单击“确定”按钮,保存系统参数的设置。

2) 设置库存管理系统参数

① 在企业应用平台中打开“业务工作”选项卡,执行“供应链”|“库存管理”命令,打开“库存管理系统”。

② 在库存管理系统中,执行“期初设置”|“选项”命令,打开“库存选项设置”对话框。

③ 选中“通用设置”选项卡中的“有受托代销业务”“采购入库审核时改现存量”“销售出库审核时改现存量”“其他出入库审核时改现存量”。

④ 同理,从选项卡中修改不允许超可用量出库;自动带出单价的单据包括全部出库单;出入库检查可用量。

3) 设置存货核算系统参数

① 在企业应用平台中,打开“业务工作”选项卡,执行“供应链”|“存货管理”命令,打开“存货管理系统”。

② 在存货管理系统中,执行“选项”|“选项录入”命令,打开“选项录入”对话框。

③ 在“核算方式”选项卡中设置“核算参数”,核算方式为“按仓库核算”“单到回冲”“销售成本按销售发票核算”“委托代销成本按普通销售发票核算”“零成本出库按参考成本核算”“红字出库单成本按参考成本核算”。

④ 在“控制方式”选项卡中,选中“结算单价与暂估单价不一致需要调整出库成本”复选框,其他默认。

4) 存货科目设置

① 打开“存货核算”|“初始设置”|“科目设置”。

② 打开“存货科目”窗口,输入仓库编码“1 普通仓库”,录入存货科目编码“1405 库存商品”。

③ 录入仓库编码“2 代销仓库”、存货科目编码“1321 受托代销商品”和“1407 商品进销差价”,如图 3-1 所示。



图 3-1 存货科目设置