

浅析应收应付中往来预警的应用

本期概述

- 本文档适用于 KIS 9.0 应收应付模块
- 学习完本文档以后，对往来业务预警的应用有比较深入的了解，能够完成在 KIS 专业版 9.0 中运用应收应付预警功能更好地管理企业的往来业务。

版本信息

- 2006 年 12 月 27 日 V1.0

版权信息

- 本文件使用须知

著作权人保留本文件的内容的解释权，并且仅将本文件内容提供给阁下个人使用。对于内容中所含的版权和其他所有权声明，您应予以尊重并在其副本中予以保留。您不得以任何方式修改、复制、公开展示、公布或分发这些内容或者以其他方式把它们用于任何公开或商业目的。任何未经授权的使用都可能构成对版权、商标和其他法律权利的侵犯。如果您不接受或违反上述约定，您使用本文件的授权将自动终止，同时您应立即销毁任何已下载或打印好的本文件内容。

著作权人对本文件内容可用性不附加任何形式的保证，也不保证本文件内容的绝对准确性和绝对完整性。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，恕不另行通知。本文件中的内容也可能已经过期，著作权人不承诺更新它们。如需得到最新的技术信息和服务，您可向当地的金蝶业务联系人和合作伙伴进行咨询。

著作权声明 著作权所有 2006 金蝶软件（中国）有限公司。
所有权利均予保留。

背景

当企业发生购销业务时，同时确定了往来业务的权益关系。在往来业务管理过程中，实际也是对债权和债务的管理过程，即根据企业的往来关系需要按期收取或支付货款，企业通常需要提前知道哪些货款快要到期，哪些货款已经到期等情况，以便对资金实现合理的调度和使用。

功能介绍

KIS 专业版 9.0 提供了应收应付预警的功能，通过对系统预警功能的设置，系统可以自动判断即将到期或已到收（付）款的业务单据，并自动弹出预警提示窗口。根据提示窗口中的信息用户可以判断哪些客户的应收（付）款项即将到期或已到收（付）款期限，欠款金额是多少等等，使应收（付）款情况一目了然。

案例

金华电子有限公司 12 月发生的赊购和赊销业务如下：

- 1、12 月 1 日从华硕公司购入甲材料 100 公斤，当日收到华硕公司开来的发票货还未到，含税单价为 80 元/公斤，协议付款日期为 2007 年 1 月 1 日。
- 2、12 月 6 日从英特尔公司购入乙材料 50 公斤，当日货到已入库，并收到英特尔公司开来的发票，含税单价为 60 元/公斤，协议付款日期为 2007 年 12 月 26 日。
- 3、12 月 10 日销售给太和电脑公司 A 产品 100 公斤，当日货已发出，开具的销售发票上含税单价为 150 元/公斤，协议付款日期为 2007 年 1 月 10 日。

金华电子有限公司为了及时了解应收应付情况，对于往来款项希望能提前在 KIS 系统中给出提示，应收款为 20 天，而应付款为 10 天。

应用流程

步骤：

- 1、在基础设置—系统参数—业务参数中对应收应付参数进行设置，如图 1.1

系统参数

系统信息 | 会计期间 | 财务参数 | 出纳参数 | **业务参数**

初始参数

启用会计年度：2006
 启用会计期间：12
 当前会计年度：2006
 当前会计期间：12

允许负结存

存货核算方式

总仓核算
 分仓核算

库存更新控制

单据审核后更新
 单据保存后更新

折扣率精度：6
 专用发票精度：6

基本选项

审核和制单可为同一人
 使用双计量单位
 打印（预览）前保存单据
 合计栏显示数量合计
 只能修改本人录入的单据

存货名称：物料
 辅助属性间隔符：/

存货核算参数

结账检查未记账的单据
 同价调拨生成凭证

暂估差额生成方式

单到冲回
 差额调整

采购参数

采购最高限价预警
 采购发票和入库单数量不一致不允许钩稽

销售参数

销售发票和出库单数量不一致不允许钩稽

应收应付参数

应收预警天数：20
 应付预警天数：10

自动显示应收预警
 自动显示应付预警

仓存参数

库存总量高于或等于最高库存提示
 库存总量低于或等于最低库存提示
 按保质期对到期存货预警
 出现负库存时提示

确定 保存修改 关闭

图 1.1 应收应付参数设置

2、根据案例 1，12 月 1 日从华硕公司购入甲材料 100 公斤，当日收到发票货还未到，含税单价为 80 元/公斤。在采购管理模块录入采购发票（如图 1.2），注意付款日期为 2007 年 1 月 1 日。根据单据上的收付款期限以及设置的应收应付预警天数计算，可以推算这笔应付款（预警天数为 10 天）在系统里开始预警的日期为 2006 年 12 月 22 日；

KIS 编辑单据

文件(E) 操作(O) 查看(V) 单据下推(C) 帮助(H)

新增 保存 复制 恢复 打印 预览 红字 蓝字 首张 前张 后张 末张 审核 钩稽 退出

采购发票(专用)

供应商(*)：华硕公司 日期(*)：2006-12-01 发票号码(*)：ZPOFP000002
 源单类型： 选单号： 币别(*)：人民币
 采购方式(*)：赊购 付款期限：2007-01-01 汇率(*)：1.000000000000
 地址：深圳 纳税登记号： 开户银行：

摘要：

行号	物料代码(*)	物料名称	规格型号	辅助属性	单位(*)	数量	单价	含税单价	折扣率(%)	实
1	001	甲材料			公斤	100.0000	85.470085	100.000000	0.000000	
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
合计						100.0000				

主管： 部门： 业务员： 开票人： 钩稽人：
 制单人：Manager 审核：Manager 审核日期：2006-12-27 记账： 钩稽期间：

图 1.2 录入采购发票

3、根据案例 2，12 月 6 日从英特尔公司购入乙材料 50 公斤，当日货到已入库，首先在采购管理模块录入采购入库单，如图 1.3

行号	物料代码(*)	物料名称	规格型号	辅助属性	批号	单位(*)	实收数量	单价	金额
1	002	乙材料				公斤	50.0000	0.00	
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
合计							50.0000		

图 1.3 录入采购入库单

收到英特尔公司开来的发票，含税单价为 60 元/公斤，协议付款日期为 2007 年 12 月 26 日。根据入库单关联生成采购发票，注意付款日期为 2007 年 12 月 26 日，如图 1.4

行号	物料代码(*)	物料名称	规格型号	辅助属性	单位(*)	数量	单价	含税单价	折扣率(%)	实
1	002	乙材料			公斤	50.0000	51.282051	60.000000	0.000000	
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
合计						50.0000				

图 1.4 关联入库单生成采购发票

4、根据案例 3，销售给太和电脑公司 A 产品 100 公斤，当日货已发出。在销售管理模块录入销售出库单，如图 1.5

销售出库单

购货单位(*) : 太和电脑公司 日期(*) : 2006-12-10 编号(*) : XOUT000001
 源单类型: 选单号: 发货仓库(*) : 成品库
 销售方式(*) : 赊销 摘要: 交货地点:

行号	产品代码(*)	产品名称	规格型号	辅助属性	批号	单位(*)	实发数量	单位成本	成本
1	003	A产品				公斤	100.0000	0.00	0.00
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
合计							100.0000		0.00

发货: 部门: 主管: 业务员: 保管: 杜杰
 制单: Manager 审核: Manager 审核日期: 2006-12-27 记账:

就绪

图 1.5 录入销售出库单

根据销售出库单关联生成销售发票，注意收款日期为 2007 年 1 月 10 日，如图 1.6

销售发票(专用)

购货单位(*) : 太和电脑公司 日期(*) : 2006-12-10 发票号码(*) : ZSEFP000001
 源单类型: 销售出库 选单号: 币别(*) : 人民币
 销售方式(*) : 赊销 开户银行: 汇率(*) : 1.000000000000
 收款期限: 2007-01-10 纳税登记号: 结算方式:

地址: 深圳 摘要:

行号	产品代码(*)	产品名称	规格型号	辅助属性	单位(*)	数量	单价	含税单价	折扣率(*)
1	003	A产品			公斤	100.0000	128.205128	150.000000	0.000000
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
合计						100.0000			

主管: 部门: 业务员: 钩稽人: 钩稽期间:
 开票人: Manager 审核: Manager 审核日期: 2006-12-27 记账:

就绪

图 1.6 关联出库单生成销售发票

5、根据单据上的收付款期限以及设置的应收应付预警天数，我们可以推算出这三笔往来款分别在哪些天在系统有预警信息。在往来款项超过付款或收款期限后，系统就不会再给出预警，但是可以到应付账款明细表中去查看。

12月6日发生的应付款（付款期限为2006年12月26日，预警天数为10天），在系统里的预警日期为**2006年12月16日—2006年12月26日**；

12月10日发生的应收款（收款期限为2007年1月10日，预警天数为20天），在系统里的预警日期为**2006年12月21日—2007年1月10日**；

12月1日发生的应付款（付款期限为2007年1月1日，预警天数为10天），在系统里预警的日期为**2006年12月22日—2007年1月1日**；

因为每笔款项预警的天数不是一致的，所以在不同日期进入KIS系统时，我们只会看到在这一期间处于预警期的往来款项；

当系统时间到了2006年12月16日，首次进入应收应付模块操作时，系统弹出应收应付预警界面，可以看到12月6日发生的对英特尔公司的应付款预警，如图1.7

日期	单据类型	单据编号	供应商名称	摘要	部门	业务员	供应商代码	付款期限	应付金额	已付金额	未付金额
2006-12-0	采购发票(专用)	ZPOFP0000	英特尔公司				001	2006-12-26	3,000.00		3,000.00
			英特尔公司				001		3,000.00		3,000.00
			合计						3,000.00		3,000.00

图 1.7 应付账款预警

当系统时间到了2006年12月21日，首次进入应收应付模块操作时，系统弹出应收应付预警界面，可以看到12月10日发生的对太和电脑的应收款预警和12月6日发生的应付款预警，系统先弹出应收款的预警界面，关闭后会接着弹出应付款的预警界面，如图1.8

日期	单据类型	单据编号	客户名称	摘要	部门	业务员	客户代码	收款期限	应收金额	已收金额	未收金额
2006-12-10	销售发票	ZSEFP0000	太和电脑				001	2007-01-10	15,000.00		15,000.00
			太和电脑				001		15,000.00		15,000.00
			合计						15,000.00		15,000.00

日期	单据类型	单据编号	供应商名称	摘要	部门	业务员	供应商代码	付款期限	应付金额	已付金额	未付金额
2006-12-06	采购发票	ZPOFP0000	英特尔公司				001	2006-12-26	3,000.00		3,000.00
			英特尔公司				001		3,000.00		3,000.00
			合计						3,000.00		3,000.00

图 1.8 应收应付预警

当系统时间到了 2006 年 12 月 26 日，首次进入应收应付模块操作时，系统弹出应收应付预警界面，可以看到本月发生的三笔往来款的预警界面，如图 1.9

日期	单据类型	单据编号	客户名称	摘要	部门	业务员	客户代码	收款期限	应收金额	已收金额	未收金额
2006-12-10	销售发票	ZSEFP0000	太和电脑公司				001	2007-01-10	15,000.00		15,000.00
			太和电脑公司				001		15,000.00		15,000.00
			合计						15,000.00		15,000.00

日期	单据类型	单据编号	供应商名称	摘要	部门	业务员	供应商代码	付款期限	应付金额	已付金额
2006-12-06	采购发票(专用)	ZPOFP0000	英特尔公司				001	2006-12-26	3,000.00	
			英特尔公司(小计)				001		3,000.00	
2006-12-01	采购发票(专用)	ZPOFP0000	华硕公司				002	2007-01-01	10,000.00	
			华硕公司(小计)				002		10,000.00	
			合计						13,000.00	

图 1.9 应收应付预警

当系统时间到了 2006 年 12 月 27 日，首次进入应收应付模块操作时，系统弹出应收应付预警界面，因 12 月 6 日发生的应付款在 26 日已到付款期，所以在 27 日进入系统时不会有预警提示信息，如图 1.10

KIS 应收账款预警											
查看(V)											
应收账款预警											
警告:您有以下账款即将到期或已到期,请采取相应措施											
日期	单据类型	单据编号	客户名称	摘要	部门	业务员	客户代码	收款期限	应收金额	已收金额	未收金额
2006-12-10	销售发票	ZSEFF0000	太和电脑公				001	2007-01-10	15,000.00		15,000.00
			太和电脑公				001		15,000.00		15,000.00
			合计						15,000.00		15,000.00

KIS 应付账款预警											
查看(V)											
应付账款预警											
警告:您有以下账款即将到期或已到期,请采取相应措施											
日期	单据类型	单据编号	供应商名称	摘要	部门	业务员	供应商代码	付款期限	应付金额	已付金额	未付金额
2006-12-01	采购发票	ZPOFF0000	华硕公司				002	2007-01-01	10,000.00		10,000.00
			华硕公司				002		10,000.00		10,000.00
			合计						10,000.00		10,000.00

图 1.10 应收应付预警

6、预警的界面只会在登录账套后，首次进入应收应付模块操作时出现，关闭后就不会再有提示，我们可以在应收应付预警表里去进行查看处于预警期的往来款项，如图 1.11

KIS 金蝶KIS专业版 - [应收账款预警]											
KIS 系统(S) 文件(F) 查看(V) 窗口(W) 帮助(H)											
打印 预览 过滤 刷新 关闭											
应收账款预警											
起始日期: 2006-12-01				部门代码范围: 所有				截止日期: 2006-12-27			
客户代码范围: 所有								业务员代码范围: 所有			
币别: 人民币											
日期	单据类型	单据编号	客户名称	摘要	部门	业务员	客户代码	收款期限	应收金额	已收金额	未收金额
2006-12-10	销售发票(专用)	ZSEFF0000	太和电脑公司				001	2007-01-10	15,000.00		15,000.00
			太和电脑公司(小计)				001		15,000.00		15,000.00
			合计						15,000.00		15,000.00

KIS 金蝶KIS专业版 - [应付账款预警]											
KIS 系统(S) 文件(F) 查看(V) 窗口(W) 帮助(H)											
打印 预览 过滤 刷新 关闭											
应付账款预警											
起始日期: 2006-12-01				部门代码范围: 所有				截止日期: 2006-12-27			
客户代码范围: 所有								业务员代码范围: 所有			
币别: 人民币											
日期	单据类型	单据编号	供应商名称	摘要	部门	业务员	供应商代码	付款期限	应付金额	已付金额	未付金额
2006-12-06	采购发票(专用)	ZPOFF000003	英特尔公司				001	2006-12-26	3,000.00		3,000.00
			英特尔公司(小计)				001		3,000.00		3,000.00
2006-12-01	采购发票(专用)	ZPOFF000002	华硕公司				002	2007-01-01	10,000.00		10,000.00
			华硕公司(小计)				002		10,000.00		10,000.00
			合计						13,000.00		13,000.00

图 1.11 应收应付预警表

✚ 总结

- 1、应收应付启用预警功能，必须在系统参数—业务参数的应收应付参数里将自动显示应收应付预警参数选上，并设置应收应付预警天数。
- 2、在采购发票和销售发票中，与应收应付预警功能相关的信息是收款期限/付款期限，如果收款期限/付款期限和系统时间差达到预警天数，则会在登录账套后首次进入应收应付模块进行预警提示，并显示具体的预警数据信息。
- 3、超过收款期限/付款期限的款项系统不会再有预警提示，可以到应收（付）账款明细表中进行查看。对于超过收款/付款期限的款项，此期限是作为账龄分析的起点，用于统计相关账龄。