

用友软件使用总结 (60问)

目录

1、初始化篇 (1-19问)

2、日常操作篇

总账系统 (20-35问)

报表系统 (36-42问)

3、系统环境篇 (43-49问)

4、供应链篇 (50-60问)

初始化篇

1. 会计科目的复制

在新增会计科目过程中可能遇到新增科目的下级科目与已经设好的科目的下级明细科目类似，在这种情况下可以通过成批复制科目功能，将相似下级科目复制给另一个科目，减少重复设置的工作量，并提高正确率的一致性

成批复制→编辑菜单→操作步骤：在会计科目界面下

2. 现金流量科目的指定

对现金流量科目的指定，根据现金流量科目分析现金流量，以便月末生成现金流量表

现金流量科目指定→指定科目→编辑菜单→操作步骤：在会计科目界面下

3. 科目封存

对不需要使用的科目可以封存，封存以后在录入凭证中将不体现该科目。

封存标志打√→修改→操作步骤：会计科目界面下

4. 客户或供应商档案的并户

将两个不同的客户或者供应商合并成一个客户或供应商，以前发生的业务也一起合并。（注：该操作不可逆转需谨慎）

确定→选择两个不同的客户或者供应商→确认→并户→操作步骤：在客户档案或供应商档案界面下

5. 自定义操作界面 (U8、U6)

定制用户个性流程

编辑按钮可以将需要的功能拖到软件桌面上→操作步骤：在视图菜单下面选择个性流程

6. 自定义菜单 (用友通10.x)

将常用的账表通过我的控制台或个性流程将所需要的所有账表全部放在打开软件后的工作界面,这样方便查询

添加常用账表→操作步骤：点击我的工作台

7. 科目期初通过应收应付模块传递

启用应收应付模块后，在应收应付模块中录入期初余额，总账模块可以不必再录入应收应付科目的期初数

点击取数按钮à双击应收应付科目à操作步骤：进入科目期初余额录入

8. 辅助核算如何取消使用

修改已经发生数据科目的辅助核算项

先要删除该科目所发生的数据，然后再修改其辅助核算项，如果没有删除该科目所发生的数据而修改辅助核算项的话，会造成对账不平的情况

9. 对已经使用的会计科目增加明细科目

某个科目已经有期初余额或本期发生数，能否增加其下级科目？

解决方法：可以增加，系统会把一级科目的数据和属性全部转移到增加的第一个明细科目中。

例子：损益类科目“补贴收入”已经本期贷方发生10元钱，并且已经进行期间损益结转设置。现在增加其明细科目“补贴收入——税费返还”。

步骤：（1）在会计科目档案中，点击“增加”按钮，增加明细科目，系统如下提示：

（2）点击“是”，再点击新增科目界面上的“下一步”，提示：

（3）点击“是”，即可完成该操作。

a. 凭证上科目会自动替换；

b. 其数据会自动转移到第一个明细科目上；

c. 期间损益结转定义中已经修改为补贴收入——“税费返还”。

注意：对已经使用的科目新增明细科目时，要求必须退出其他模块的操作，并且总账模块也不能有互斥操作

10. 年终结转后对科目进行删除处理

年终结转以后需要对科目进行删除

删除过程中根据提示对该科目所关联的内容进行清除后才能够删除该科目，如常用凭证，转账凭证，银行期初等方面

11. 期初余额录入过程中根据科目代码查找科目

期初余额录入过程中根据代码查找科目

操作步骤：进入录入期初余额界面，按F8切换会计科目名称和会计科目代码

12. 清除损益类明细科目期初余额

年度结转后，损益类科目一级科目余额为0而明细科目余额不为0

操作步骤：进入录入期初余额界面、按清零按钮快速清除损益类科目的余额

13. 跨月调整期初余额

软件运行一段时间后，发现总账的期初余额录入有误，能否修改？

解决方法：只要没有凭证记账，总账的期初余额都是可以修改的。如果期初余额界面右上角显示“浏览、只读”字样，说明期初余额不能修改。这时需要对已经记账的凭证进行反记账，使期初处于可修改状态。

14. 凭证类别设置受控科目

根据不同的凭证类别控制该凭证类别的会计科目

操作步骤：进入凭证类别界面可以设置科目借方必有、借方必无、贷方必有、贷方必无、无限制，对录入凭证中的科目进行控制

15. 不同帐套间的基础档案导入导出

复制某帐套的基础档案到另一个账套中

解决方法：通过“总账工具”，选择数据源，登陆目标账套，实现不同账套间的基础数据传递

16. 凭证摘要库的建立

凭证摘要库的建立，常用凭证摘要可以保存在“常用摘要”库中，录入凭证过程中可以直接调用常用摘要，实现快速录入

录入常用摘要→操作步骤：进入凭证摘要界面

17. 科目使用权限设置、操作员审核权限设置

凭证填制权限可控制到科目、凭证审核权限可控制到操作员

明细权限，对明细账科目权限，制单科目权限，凭证审核权限的设置→设置→操作步骤：总账

18. 打印格式设置

设置不同纸张的套打格式

选择凭证格式和打印机类型→账簿页签→选项→设置→操作步骤：总账

19. 非自然会计期设置

会计期间不是自然的会计月（每月1号到每月的31），而是每月的月中到下个月的月中。例如设置每月的26号到下一月的25号为一个会计期间。在建立账套的过程中应该如何设置？

建立，弹出创建账套的界面→1、以admin进入系统管理，点击【账套】

建账”界面，双击启用月份对应的结束日期，在会计日历中修改为5.25号即可→2、点击“会计期间设置”，进入“会计日历

日常操作篇

总账部分

20. 填制凭证的快捷方式“空格”

在填制凭证时按空格为自动转换凭证借贷方向

21. 填制凭证的快捷方式“=”

填制凭证时按“=”为自动借贷平衡

22. 凭证录入的系列快捷键

1)在凭证界面F6 保存；

2)在凭证界面F5 增加；

3)在凭证界面F4 调用常用凭证；

4)在凭证界面CTRL +D 删除分录

5)在凭证界面CTRL +I插入分录

6)在凭证界面CTRL+L隐藏/显示千分线

23. 填制凭证中联查科目余额及明细账

填制凭证时可以联查当前科目余额及明细账

查最新余额，查辅助明细，联查明细账à查看à操作步骤：填制凭证界面

24. 设置新增凭证的日期（U8、U6）

设置新增凭证的日期为登陆日期或新增凭证类别的最后一张凭证日期

选择登陆日期或新增凭证类别的最后一张凭证日期à选项à操作步骤：填制凭证界面

25. 生成常用凭证和调用常用凭证

将常用的凭证储存起来，在填制凭证的时候可以随时调用

生成常用凭证/调用常用凭证（或者按F4）à制单à操作步骤：填制凭证界面

26. 现金流量凭证查询（U8、U6）

查询现金流量的凭证，查询未填流量的凭证、

现金流量凭证查询à凭证à操作步骤：总账菜单

27. 如何取消记账

确定 à按CTRL+H显示恢复记账前状态已被激活à对账à期末à操作步骤：在总账菜单

恢复记账前状态à凭证菜单à总账菜单

28. 凭证删除后如何填补断号

凭证删除后，新增凭证如何填补断号

1) 作废凭证，不要整理断号

凭证编号方式改为手工编号à选项à2) 总账

3) 新增凭证并且把凭证号补回原来的凭证号

凭证编号方式改为系统编号à选项à4) 总账

29. 出纳签字的时候，提示“没有符合条件的记录”

会计科目中，点击“编辑”菜单，选择“指定科目”，“现金总账”科目选择“现金”；“银行总账科目”选择“银行存款”。à财务à操作步骤：在基础档案

30. 如何取消结账

按CTRL+SHIFT+F6à选择最后一个结账标志à结账à期末à操作步骤：在总账菜单

31. 记账不成功检查处理

记账不成功检查步骤：

1) 登陆时间是否超前

2) 上月是否结账

3) 本月是否还有凭证没审核

32. 结账不成功检查

结账不成功检查步骤：

当出现以下情况时，总账不能结账：

1)、本月有未记账的凭证（即使该凭证已经作废）；

2)、总账和明细账对账不平（总账与辅助明细账对账不平没有影响）；

3)、其他模块没有结账（这是尤其需要注意的，当同时启用了其他模块，需要其他模块结账之后，总账才能结账。）。)

33. 按辅助条件查询凭证

查询凭证时可按辅助条件，金额，摘要等条件进行过滤
点击辅助条件à操作步骤：凭证查询

34. 按辅助条件查询账簿

查询账簿时可按金额，摘要，对方科目等条件进行过滤
过滤à操作步骤：账簿查询界面

35. 账表导出EXCEL出错

账表导出Excel文件出现字段被截断

单元格需拉宽并显示所有内容，再点击数据按钮，否则输出Excel文件会截断字段

报表部分

36. 资产负债表不平衡检查

原因分析：

- 1) 没有进行制造费用结转；
- 2) 没有进行期间损益结转；
- 3) 有新增的一级科目，没有修改公式；
- 4) 套用的报表模版行业性质与建账的时候选择的的一致。
- 5) 资产负债表的公式需要修改，尤其是“未分配利润”项的公式。

37. 损益表累计数不对

问题描述：利用软件预置的报表模板，1月份编制利润表（损益表）数据正常，2月份的时候“本年累计”列数据不正确，与“本月数”一致，没有加上1月份的数据？

解决方法：

方法一：2月份编制利润表的时候，要先打开1月份的利润表，然后在此基础上“追加”表页，在新的表页上录入2月份的关键字。

方法二：修改报表模板的公式，把“本年累计”数的公式都修改为“累计发上函数LFS”。然后保存修改后的报表模板，每个月都用新的报表模板生成需要的利润表。

。

38. 损益表“财务费用”金额出错

问题描述：本期有利息收入产生，填制凭证的时候，作为“财务费用”科目的贷方处理，本月编制的利润表上“财务费用”数据没有体现该利息收入数，致使利润表不正确？

解决方法：因为报表模板上“财务费用”的取数公式为取“财务费用”科目的借方发生数，所以建议对于利息收入的确认，在凭证上用借方红字来反映。如图：

39. UFO报表打开提示“XX”正在使用，报表为只读状态

问题描述：打开UFO报表提示“XX”正在使用，报表为只读状态。

解决方法：只能以‘只读’方式打开，然后另存为另一个文件名，原来文件可以删除。

40. 登录财务报表提示“不能登陆到服务器xxxx，请检查服务器配置failed，不能发送请求

问题描述：登录财务报表提示“不能登陆到服务器xxxx，请检查服务器配置failed，不能发送请求”。

解决方法：

(1)、进行财务报表服务器设置 (admin目录下的selsrv.exe)；或者在开始—程序—用友通系列管理软件—用友通—服务器配置中，在‘当前’位置输入服务器的ip或计算机名字，点击“选择”；

(2)、删除windows目录下的ufow2000.ini文件；

(3)、修改windows\system32\drivers\etc\hosts文件，用记事本打开，在最后添加一条记录，把服务器的IP地址和机器名字写入并保存。

41. 取数辅助核算科目的借方余额

如果应收账款科目没有设置明细科目，而是设置了客户往来辅助核算，则要取期末余额为借方的客户的汇总数作为应收账款的数据。

则公式为：QM("1131",月,"借",,,,,"t",)。

42. 报表汇总

将多张同样格式的报表汇总求和

通过数据采集功能，将多张格式相同的报表的数据进行汇总

采集多张报表→数据采集→数据

表页→汇总→数据 完成对报表的汇总

系统环境篇

43. 站点模块互斥异常情况处理

在制单或月末处理时出现“**用户正在使用该操作,请先关掉,稍后再试”

清除异常任务，清除单据锁定（也可使用工具清除）→视图→admin注册→登陆系统管理

44. 客户端无法连接服务器

常规解决方法：

1、检查网络是否通畅，是否能访问服务器

2、检查系统是否有自带的防火墙，如果有自带防火墙，需要添加端口（服务器和客户端都要执行）。XP sp2版和2003这两个版本有自带的防火墙，添加端口方式为：开始----控制面板----windows防火墙---标签的第二项“例外”---增加端口---名字随便起，端口号分别为4630（用友通、U6），1430和1433（数据库）。

2、自己安装的杀毒软件也需要打开这三个端口（已知可能和用友软件发生冲突的包括金山毒霸、KV3000、瑞星等）。

注：看端口是否被打开的方法是：开始----运行----cmd---（netstat -a -n）

3、修改hosts文件：以记事本的方式打开C:\WINNT\system32\drivers\etc目录下的hosts文件，最下面另起一行写上服务器的ip和服务器的计算机名称，保存。

45. 第1行： '1 '附近有语法错误等错误问题

用友软件对计算机名称都有一定要求，要求不能带特殊字符，其中特殊字符包括：

'-'、','、'中文'等字符，建议计算机名改为只有英文字母的组合，此案例列举和总结了由于机器名问题引起的各类情况。(案例机器名：用友通-UFIDA)

用友软件的windows登陆用户名不能是中文

46. 用友账表显示失真

如图：

主题和外观à属性à操作步骤：桌面单击右键

Windows主题或外观设置影响窗口界面的显示，导致影响用友通产品显示或操作，所以显示异常很可能是由于计算机安装了某些主题或设置了外观所致，建议设置为Windows标准或经典样

47. 对账不平现象

对账不平一般为数据库错误的现象，出现对账不平有两种情况。

一种人为造成，如：将已经使用的科目随意增加和减少辅助核算。

另一种为系统造成，如：往来两清不平年度结转后造成对账不平，病毒原因造成等

。出现对账不平可以试着取消记账重新记账看是否平衡。

如对账不平依旧，请先备份数据，通知服务工程师上门解决

48. 运行时错误 '7':内存溢出

预览或打印凭证时报错，提示: 运行时错误 '7':内存溢出

查询明细账点[确认]后报错，提示: 出错:7-内存溢出

解决方法：

方法一：从其他的电脑上拷贝ufformat.mdb文件，放在：操作系统目录\system32\UFCOMSQL下，如放在C:\WINDOWS\system32\UFCOMSQL下。

方法二：从其他的电脑上拷贝ufrtprn.ocx文件，放在C:\WINDOWS\system32\UFCOMSQL下，并对该文件重新注册。

方法三：重新修复软件

注意: 服务器修复安装，安装路径保存在以前装用友软件的路径，当装完软件,系统重新启动后请先运行系统管理，系统提示: “已有数据库存在是否覆盖”，请选择“否”，这样数据即恢复，软件就可以使用了，否则系统将覆盖,以前所有的账套数据将全部丢失

49. 打印设置

1、如何设置套打

选择凭证格式和打印机类型à账簿页签à选项à设置à操作步骤：总账

2、调整打印格式参数

可以总账套打工具里面设置上下左右参数，根据位置便宜来调整上下左右参数。把凭证或账簿格式调准，若软件提示“打印区域太小”，可能是纸张设置的太小或者，上下左右设置的数值太大超出了该纸张能打出凭证的范围

注：Epson1600系列的打印机 都可以使用Epson1600K的驱动程序

3、打印某一个月的账簿为何出现全年的月份天数

修改总账选项中明细账打印方式为按月排页即可

4、如001帐套打印调试完毕，需要将001的打印格式复制到其他帐套

可以在总账套打工具把正确的帐套的某年度的打印格式复制到当前帐套

供应链篇

50. 进口业务如何在采购模块实现：

业务说明：对于进口业务来说，因为国外没有增值税，所以从国外采购货物，支付给供应商的款项就是存货本身的价款，不包含增值税。而增值税是由海关在征收关税的同时，一并征收的。按照税法规定：缴纳的关税计入存货的采购成本，缴纳的增值税作为采购过程支付的增值税额，计入“应交税金—应交增值

例如：假定公司从国外 abc 公司采购木板一批，数量 10 吨，单价 200

元。从国外公司到海关征收关税和增值税（假定关税税率为 10%，增值税税率为 17%）

关税=关税完税价格*税率=（10×200+150）*10%=2150*10%=215

增值税=（关税完税价格+关税）*17%=（2150+215）*17%=402.05

操作步骤：A、填制采购普通发票，确认采购成本

B、增加“关税”和“增值税”两个存货，属性为“劳务费用”，填制两张采购普通发票。

C、把采购入库单和采购发票、关税发票、运费发票进行手工结算（增值税发票不结算，因为增值税不计入存货成本）

51. 采购发票和运费发票不同时到如何处理：

在实际业务过程中，常会发生这样的业务，货物和发票是在同一个月份或者同时到的，采购入库单和采购发票进行了采购结算。而运费发票在结算之后或者下个月才到，但其运费成本也是要分摊到入库成本中的，如何调整？

方法一：直接在核算模块填制“入库调整单”，把运费金额调整到该存货中，此操作影响该存货的结算单价和金额。运费业务的凭证在总账中手工录入，“入库调整单”不需要再重新生成凭证。但如果运费没有付款，确认为应付账款，就会导致总账和采购模块的应付账款数对不上。如何解决这一问题，采用下面的方法。

方法二：通过“费用折扣结算”来实现。操作步骤：

A、运费发票到时，填制“采购运费发票”（假定运费金额为 100 元），点击采购模块菜单中的采购结算——费用折扣结算——过滤、入库、发票——依次选择已经与采购发票结算的入库单和运费发票——分摊——结算。

结算完成后，点击核算模块的菜单中的核算——暂估入库成本处理，点击“暂估”按钮（相当于记账），

则自动产生一张入库调整单，同时查询明细账时多出一条只有金额的记录，该存货的结存单价和金额发生变化。

B、购销单据制单中选择“入库调整单”，供应商往来制单中选择“发票制单”生成相应的：凭证。

注意：

A、费用折扣结算完成后，不会改变采购入库单上的单价和金额。即如果不启用核算模块，变化的数据是看不到的。

B、无论已经和采购发票结算的采购入库单是否在核算模块记账，都不影响采购模块的结算步骤，但只有记账后的采购入库单才能进行“暂估入库成本处理”。

C、这种调整只会影响之后的出库成本，不会自动对调整前的出库成本进行调整。

D、如果运费发票先到，建议先不结算，待采购发票到时，一起进行“手工结算”，直接把运费金额分摊到采购入库单上，也不用再“暂估成本处理”。

52. 发票和入库单上的数量不同步（仅Tong版本）

业务举例：本月 aa 商品共入库 10 件，但是收到供应商开来 8 件的发票。另外 2 件下个月才开具。如何结算？

特别说明：目前产品支持分次结算，但不支持分次按照已经结算的数量在核算模块核销记账。即：采购模块可以先把采购入库单上的 8 件 aa 商品与采购发票上的 8 件相结算，但在核算模块单据记账的时候，10 件全部作为暂估的，下个月产生 10 件的红冲记录。

操作步骤：

A、填制采购入库单 10 件，单价 5 元；采购发票 8 件，单价也是 5 元；

B、采购结算（手工结算），把结算数量由 10 修改为 8，

C、结算完成后，采购入库单和采购发票上打上“已结算”字样。

D、核算模块正常单据记账后，核算模块月末结账（当然本月制单的时候是采购入库单（暂估记账）。假定暂估方式选择的“月初回冲”，下个月查询明细账，10 件商品全部产生红冲

E、核算模块中单击“核算”|“暂估入库成本处理”，之中显示两条记录，单击【暂估】按钮。

F、则明细账显示一条新的记录，数量为 10，单价为 5，总金额为 50 元。即本次采购的真正入库成本。

注意：

如果下个月只收到了 1 个商品的发票，则把发票上的 1 个和入库单上的 1 个结算后，核算模块“暂估成本处理”中没有记录，10

个仍作为暂估，期末处理后产生蓝字回冲单（暂估）。下下月重复以上操作。

53. 采购退回

业务情形：采购退回有不同的情形，相对的处理方法也不一样。分三种情形：

A、蓝字采购入库单已经生成蓝字发票并且结算：填制红字入库单和红字发票，红字入库单和红字发票“自动结算”，选择“入库单和发票”。

B、蓝字采购入库单没有生成蓝字发票，全部退货：填制红字入库单，红字入库单

和蓝字入库单“自动结算”，选择“红蓝入库单结算”。注意：如果不进行“红蓝入库单结算”，则会产生两条暂估业务。

C、蓝字采购入库单没有生成蓝字发票，部分退货：填制退货部分的红字入库单，填制非退货部分的蓝字

发票结算时两种方法：

A：蓝字发票和蓝字入库单“手工结算”，对退回部分让红字入库单和蓝字入库单手工结算”。

B：手工结算中，选择红蓝入库单，再选择采购发票，一起结算。

54. 销售发货单和销售发票数量不同步

根据会计原则中的收入和费用配比原则，与同一项销售有关的收入和成本应在同一会计期间予以确认。根据这一原则，如果当期开出了销售发货单，并据以生成了销售出库单，但本月没有开出发票，则本月的销售出库单不能记账，也不能确认成本。在软件处理中，可以有两种方法解决这一问题。

方法一：无论是销售模块生成销售出库单，还是库存模块生成销售出库单，如果出现上述现象，则可以在单据记账时把“包含未开发票的出库单”的选项取消。

方法二：在核算模块中的业务范围设置中，把销售成本的核算方式选择“销售发票”。

注意：如果这样设置，则销售发票有双重作用，一是作为销售出库单使用，确认销售成本，在记账界面和购销单据制单中都不再显示销售出库单，而是销售发票，如果本月没有开发票，记账时不会显示出来；二是作为正常的销售发票，在客户往来制单中确认销售收入。

注意：

1、对于分次开票的业务也是采用这种方式处理。

2、这样会造成库存模块的出库数量与核算模块的出库数量不一致。因为库存模块的销售出库单是按照审核后的发货单的数量生成的。而核算模块是按照已开票的数量记账的。

55. 提供应缴纳营业税的劳务如何处理

按照产品功能来讲，销售模块是针对销售货物而言，即针对的税项应该是增值税。对于提供的应交营业税的劳务，如咨询业务，凭证应在总账中填制。但有些企业也想在销售模块实现。如何设置？有两种方法可以实现，一种是填制销售发票，另一种是填制其他应收单。

A、填制发票

由于咨询业务没有成本，也就不会生成销售出库单（会生成销售发货单）。劳务收入100元也即它的毛利。在“劳务收入统计表”中查询出劳务收入的总数。

根据这个总数乘以一定的税率计算出应交的营业税，在总账模块填制凭证：

借：主营业务税金及附加 5

贷：应交税金—应交营业税 5

B、填制其他应收单

56. 折扣折让业务的处理

A、折扣：首先区分两个概念，即折扣销售和折扣销售。

折扣销售是一种销售方式，是指销售方在销售货物或应税劳务时，因购货方购买数量较大等原因而给予购货方的价格优惠。由于折扣是在实现销售时同时发生的，因此，可以按照扣除折扣后的余额确认销售收入。既可以是赊销也可以是现销。

折扣销售是一种费用，是指销货方在销售货物或者应税劳务后，为了鼓励购货方及早付款而许诺给予购货方的一种折扣优惠。折扣销售是销售之后的一种融资费用，不得从销售额中扣除。一般对应的赊销业务。折扣销售的处理：

a、销售方的折扣销售

对于销售方的折扣销售，有两种处理方式。一是定义每个客户的扣率，这样在填制销售发票的时候，自动按照设置好扣率计算出折扣额，进而计算出价税合计；二是按照购买数量对整张发票进行折扣。

b、销售方的折扣销售

折扣销售对应的是“付款条件”的设置。比如 3/10，2/20，n/50，表示 10 天之内付款可享受 3%的折扣，20 天之内付款可享受 2%的折扣，50 天之内付款不能享受折扣。

B、折让

折扣销售是指企业因售出的商品的质量不合格等原因而在售价上给予的减让。发生在收入确认之前发生的折扣销售，相当于折扣销售，直接按折扣后金额确认销售收入。发生在收入确认之后的折扣销售，相当于销售退回，冲抵当期的销售收入。当冲抵当期的销售收入时，销售方开具红字发票，然后在收款单结算中，采用红票对冲的方式把蓝字发票和红字发票进行红冲后，然后核销。

57. 销售方不同的运费形式处理

A、销售方委托运输公司运输

a：运输公司的发票开给采购方，运费由销售方垫付，销售方再向采购方收回。

处理：销售方通过“销售发票”上的【代垫】按钮来实现，核算中通过“收款单”产生凭证。

b：运输公司把发票开给销售方，运费由销售方负担。

处理：这种业务相当于销售方为了销售支付了一笔销售费用，按照税法规定，企业不论是因为采购，还是销售只要收到运输发票，都可以把运输发票到税务局认证，并确认

7%的进项税额。所以销售方可以通过“采购模块”的运输发票来反映该笔业务

B、销售方自己运输

a：混合销售行为。销售方自己有运输工具，销售商品并提供运输，向客户收取的款项包括两部分，这种业务在税法上叫“混合销售行为”，这种运输所得是要并入到销售收入中，并适用销售货物的税率一并征收增值税的。

处理：要增加“运费”这个商品，在发货单和销售发票中反映，并且适用销售货物的税率。一并确认收入，确认销项税额。

b：销售方自己有运输工具，但运输业务与销售商品没有关系，即运输业务是受别的公司委托，这种业务在税法上叫做“兼营销售行为”，要分别核算。

处理：这种业务，销售业务就是正常的销售业务，而运输业务就是本章二中提到的“提供应缴纳营业税的劳务业务”，

58. 组装单产品子项查询

对于简单的加工企业，会经常使用组装单。组装单保存后直接生成其它出库单和其他入库单。其他入库单的成本取决于其它出库单的成本。这样单据记账后（先其它出库单记账，再其它入库单记账），父项产品（其它入库单）自动显示出金额。

业务需求：月末用户要想统计出本月形成某个父项共使用了那些子项，成本分别是多少？

A、定义产品结构

B、在项目管理模块增加“成本对象”项目大类，增加项目目录

C、单据设计中把组装单、其他出库单增加表体项目“项目大类编码”、“项目编码”

59. 修改暂估方式

如上所述，“月初回冲”暂估方式下有很多不方便的地方，但系统默认的是暂估方式是“月初回冲”，

企业按照默认设置了。一两个月后，发现操作不方便，可否修改？

A、启用账套的时候，有“期初采购入库单”：

如果是这种情况，则核算模块期初记账后，马上就产生了“期初采购入库单”的红字回冲单。在新的单据已经记账情况下，若要修改暂估方式，则只能取消单据记账，删除新的单据，取消核算模块期初记账。

B、启用账套的时候，没有“期初采购入库单”：

如果是这种情况，则取消单据记账到最初的月份，修改暂估方式后，再重新记账、制单、结账。

C、年度结转后，可否修改暂估方式：

如果上年度没有遗留的暂估业务，则年度结转后，可以修改暂估方式；如果上年度有遗留的暂估业务，则不能修改暂估方式。

60. 采购业务，票货同到时生成一张凭证

对于采购业务，如果票货同到，手工下是：

借：原材料

 应交税金--应交增值税---进项税额

贷：应付账款（银行存款）

不走物资采购这个中间科目。但在软件中是这样的：

供应商往来制单中：借：物资采购

 应交税金--应交增值税---进项税额

贷：应付账款（银行存款）

购销单据制单中：借：原材料

 贷：物资采购

这样，就走了“物资采购”这个中间科目。如何和手工账保持一致？

在购销单据制单中选择采购入库单（报销记账），“选择单据”界面菜单栏后面有

一个选择框，把这个选项选上就可以了。这个选项表示按结算单制单。这时候，就不需要再到供应商往来制单中做凭证了，并且在供应商往来制单中也找不到这条记录