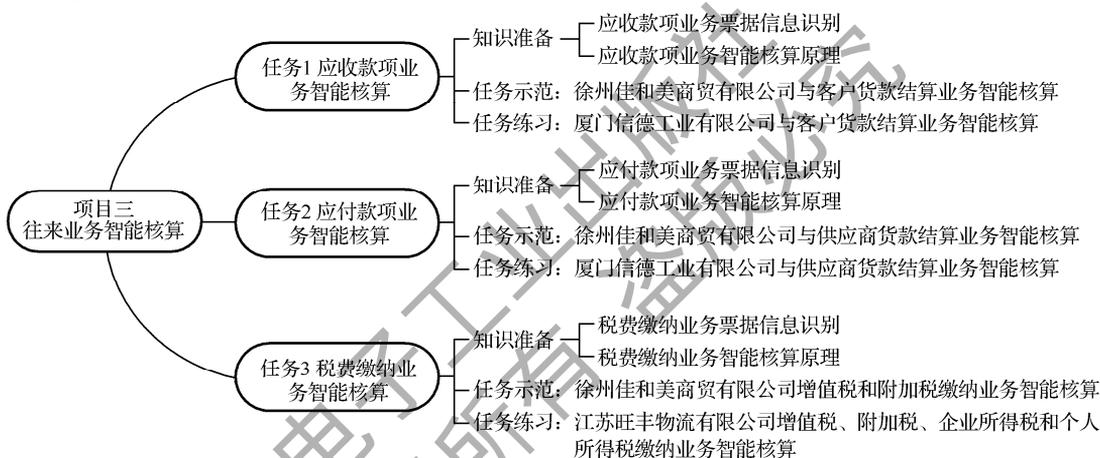


## 项目三

# 往来业务智能核算

### 内容导图



### 学习目标

- 知识目标：**
1. 熟悉财务机器人识别银行收款回单、银行付款回单业务的主要信息项目。
  2. 掌握银行收款业务、银行付款业务的财务机器人票据模型创建原理。
- 技能目标：**
1. 能在财务机器人云平台熟练进行银行收款业务、银行付款业务的票据建模操作。
  2. 能在财务机器人云平台熟练完成银行收款业务、银行付款业务的凭证审核，对系统提示的错误进行查找与修改，直至生成正确的记账凭证。
- 素养目标：**
1. 通过对“大智移云物区”新技术的了解，提高学生接受新事物的兴趣，增强民族自信心。
  2. 通过票据建模，培养学生精益求精的工匠精神和谨慎细心的工作作风。
  3. 通过查找与修改错误，培养学生批判性思维，以及独立思考和解决问题的能力。
  4. 通过分组合作学习，培养学生协作共进的团队意识和积极主动的职业态度。

## 任务1 应收款项业务智能核算

### 一、知识准备

#### (一) 应收款项业务票据信息识别

本任务所称应收款项业务主要指因销售商品或材料等通过银行转账收回款项业务。这类业务的票据一般为银行收款回单。银行在完成收款业务后，向企业提供银行收款回单作为企业账务处理的有效凭证。

不同银行提供的银行回单格式不完全相同，但财务机器人识别的银行收款回单的主要信息项目相同，例如：①票据抬头：江苏银行业务回单（普通回单），②付款方名称：苏州苏大有信商贸有限公司，③收款方名称：徐州佳和美商贸有限公司，④付款方账号：4806582300112452390，⑤收款方账号：8010167703122985287，⑥交易日期：2020-09-03，⑦摘要：货款，⑧金额：23030.74，⑨含税金额：23030.74，⑩账期：2020-09，见图 3-1-1。

#### 【友情提示】

财务机器人平台上设置的类别②③名称与银行收款回单票面上信息不完相同，前者为“付款方名称”“收款方名称”而原票据为“付款人名称”“收款人名称”，这两个名称的一字之差将直接对后续筛选项选择产生影响。

#### (二) 应收款项业务智能核算原理

应收款项业务智能核算是在财务机器人识别的票据信息的基础上，完成票据类别、场景类别、场景配置、凭证模板四个流程的设置后，进行智能审核生成记账凭证。银行收款回单分录设置原理见表 3-1-1。

表 3-1-1 银行收款回单分录设置原理

借贷方向	科目来源	科目	明细科目识别原理 (科目匹配类型)	金额识别原理 (取值公式)
借	科目	银行存款-**银行	—	按“金额”或“含税金额”自动识别
借	银行	收款人账号	按“收款人账号”自动识别	
贷	科目	应收账款	按“客户-付款方名称”自动识别	
贷	科目	实收资本	按“客户-付款方名称”自动识别	

### 二、任务示范

#### ■ 任务情景

2020年9月，徐州佳和美商贸有限公司与客户发生货款结算业务，财务部收到银行收款回单4张，见图 3-1-1 至图 3-1-4。

1  
江苏银行业务回单(普通回单)



6 交易日期: 2020年09月03日 交易柜员: 353444 币种: 人民币

2 付款人名称: 苏州苏大有信商贸有限公司 3 收款人名称: 徐州佳和美商贸有限公司

4 付款人账号: 4806582300112452390 5 收款人账号: 8010167703122985287

付款人开户行: 中行荆门支行 收款人开户行: 江苏银行徐州鼓楼支行

8 交易金额(小写): 23030.74 9 交易金额(大写): 贰万叁仟零叁拾元柒角肆分

柜员流水: c46739650 附言: 凭证号

7 摘要: 货款

凭证号: 18410000000000

打印时间: 2020/09/03 15:20:48 打印机构/柜员: 2475

防伪码: 25BED5085348CHLK2389E1

  
打印次数: (回单打印, 禁止重复)

图 3-1-1 单据 1

江苏银行业务回单(普通回单)



交易日期: 2020年09月15日 交易柜员: 724295 币种: 人民币

付款人名称: 苏州市品园食品厂 收款人名称: 徐州佳和美商贸有限公司

付款人账号: 1102020509000077761 收款人账号: 8010167703122985287

付款人开户行: 苏州工商银行阊门支行 收款人开户行: 江苏银行徐州鼓楼支行

交易金额(小写): 14200.00 交易金额(大写): 壹万肆仟贰佰元整

柜员流水: c43810897 附言: 凭证号

摘要: 货款

凭证号: 20798000000000

打印时间: 2020/09/15 16:17:33 打印机构/柜员: 1877

防伪码: 61BED3975144CHLK1011E1

  
打印次数: (回单打印, 禁止重复)

图 3-1-2 单据 2

江苏银行业务回单(普通回单)



交易日期: 2020年09月17日 交易柜员: 682477 币种: 人民币

付款人名称: 苏州市佰汇有限公司 收款人名称: 徐州佳和美商贸有限公司

付款人账号: 30370384078605715 收款人账号: 8010167703122985287

付款人开户行: 江苏银行城西支行 收款人开户行: 江苏银行徐州鼓楼支行

交易金额(小写): 6535.00 交易金额(大写): 陆仟伍佰叁拾伍元整

柜员流水: c16159039 附言: 凭证号

摘要: 货款

凭证号: 94465000000000

打印时间: 2020/09/17 15:32:11 打印机构/柜员: 2528

防伪码: 14BED7906253CHLK7256E1

  
打印次数: (回单打印, 禁止重复)

图 3-1-3 单据 3

		江苏银行业务回单(普通回单)			
交易日期: 2020年09月22日		交易柜员: 135888		币种: 人民币	
付款人名称: 苏州工业园区多宝利超市		收款人名称: 徐州佳和美商贸有限公司			
付款人账号: 4858582300565611220		收款人账号: 8010167703122985287			
付款人开户行: 中国银行苏州工业园区支行		收款人开户行: 江苏银行徐州鼓楼支行			
交易金额(小写): 2354.00		交易金额(大写): 贰仟叁佰伍拾肆元整			
柜员流水: c56280621!附言: 凭证号					
摘要: 货款					
凭证号: 29546000000000					
打印时间: 2020/09/22 17:40:47		打印机构/柜员: 2044			
防伪码: 84BED8748619GHLK5756E1				打印次数: (回单打印, 凭证重复)	

图 3-1-4 单据 4

## ■ 任务目标

根据徐州佳和美商贸有限公司的企业背景、任务情景相关信息,针对2020年9月发生的收取货款业务,在财务机器人云平台完成银行收款回单收取货款业务票据建模,并自动生成记账凭证。

要求:凭证合并方式为不合并,分录合并方式为不合并,启用分录自定义排序并按借贷方进行排序。

## ■ 任务实施

### ➤ 步骤 1: 票据识别

票据识别具体操作参照“项目一采购业务智能核算中的任务1的任务示范的步骤1”进行,本任务与前者区别只在于应将账期选择为“2020-09”,其他操作全部相同,此处略。

### ➤ 步骤 2: 票据类别设置

在“首页”菜单,依次单击“业务票据建模”→“票据类别”选项,打开“票据类别”窗口,依次完成银行收款回单票据类别设置。

(1)单击“新增大类”按钮,在“主类别”文本框中输入“银行票据”,单击“保存”按钮,完成主类别名称命名。

(2)单击“新增细类”按钮,在“类别名称”文本框中输入“银行收款回单”,在“选择票种”下拉列表中选择“银行回单”选项,完成类别名称设置及票种选择。

(3)单击“操作+”按钮,添加设置筛选条件:筛选项为“@收款方名称”,操作符为“等于”,匹配值为“徐州佳和美商贸有限公司”。



3-1 任务实施

(4) 单击“保存”按钮，完成银行收款回单票据类别设置，设置结果见图 3-1-5。



图 3-1-5 银行收款回单票据类别设置

### ➤ 步骤 3：场景类别设置

在“首页”菜单，依次单击“业务票据建模”→“场景类别”选项，打开“场景类别”窗口，进行银行收款回单场景类别设置。本任务银行回单反映收取货款业务，场景类别具体设置步骤如下。

(1) 单击“新增大类”按钮，在“主类别”文本框中输入“往来场景”，单击“保存”按钮，完成主类别名称命名。

(2) 单击“新增细类”按钮，在“类别名称”文本框中输入“收取货款”，在“选择票种”下拉列表中选择“银行收款回单→银行回单”，单击“操作+”按钮，添加设置筛选条件：筛选项为“@摘要”，操作符为“包含”，匹配值为“货款”。

(3) 单击“保存”按钮，完成银行收款回单收取货款场景类别设置，设置结果见图 3-1-6。



图 3-1-6 银行收款回单收取货款场景类别设置

#### 【友情提示】

在设置筛选条件时，当操作符为“包含”时，匹配值的内容需要能够涵盖机器人识别所有票据“@摘要”内容的共同关键词，即保证最大范围的筛选内容。本任务中填写“货款”为最佳答案，它能够包含货款、收取货款、收取\*\*货款等多种摘要描述的票据。

#### ➤ 步骤 4：场景配置设置

在“首页”菜单，依次单击“业务票据建模”→“场景配置”选项，打开“场景配置”窗口，进行银行收款回单收取货款场景配置设置，具体操作步骤如下。

(1) 单击“新增主场景”按钮，在“主场景”文本框中输入“往来业务”，单击“保存”按钮，完成主场景名称命名。

(2) 单击“新增场景”按钮，在“场景名称”文本框中输入“收取货款”，完成场景名称命名。

(3) 在“场景类别”下拉列表中选择“往来场景→收取货款”选项，在弹出的“请选择票据类别”对话框中勾选“银行收款回单”选项，单击“确定”按钮，完成场景类别与票据类别配置。

(4) 单击“保存”按钮，完成银行收款回单收取货款场景配置设置，设置结果见图 3-1-7。



图 3-1-7 收取货款场景配置设置

#### ➤ 步骤 5：凭证模板设置

在“首页”菜单，依次单击“业务票据建模”→“凭证模板”选项，打开“凭证模板”窗口，单击“收取货款”会计场景后面的“新增模板”按钮，弹出“凭证模板设置”对话框，对收取货款场景凭证模板进行设置。

(1) 凭证头设置。“模板名称”为“收取货款”，“记账日期”选择“@交易日期”，“凭证字”选择“记账凭证”，“制单人”为“张秀欣”，“启用状态”选择“启用”，“推送方式”选择“自动推送”。

(2) 分录设置。主分录对应银行收款回单，设置结果见图 3-1-8，具体操作步骤如下。

第 1 行设置：“摘要”为“收取货款”，“科目来源”选择“银行”，“科目”选择“收款人账号”，“方向”选择“借”，“金额取值公式”选择“@金额”。

新增第 2 行设置：单击“操作+”按钮，新增一行，“摘要”为“收取货款”，“科目来源”选择“科目”，“科目”选择“1122 应收账款”，“方向”选择“贷”，“金额取值公式”选择“@金额”。

	操作	摘要	科目来源	科目	科目匹配类型	方向	金额取值公式	取值匹配
1	+/-	收取货款	银行	收款人账号	请选择	借	@金额	
2	+/-	收取货款	科目	1122 应收账款	请选择	贷	@金额	

图 3-1-8 银行收款回单收取货款分录设置

**【友情提示】**

主分录“银行存款”科目设置除上述介绍使用“科目来源-银行”方式外，也可以采用“科目来源-科目”方式，选择结果见图 3-1-9。

	操作	摘要	科目来源	科目	科目匹配类型	方向	金额取值公式	取值匹配
1	+/-	收取货款	科目	100201 银行存款-江苏银行	请选择	借	@金额	
2	+/-	收取货款	科目	1122 应收账款	请选择	贷	@金额	

图 3-1-9 银行收款回单收取货款分录设置

**【友情提示】**

在银行收款回单上，@金额与@含税金额是相同的，所以在确定科目金额取值公式时，可以直接选@金额，同时不需要进行取值匹配设置。

(3) 辅助核算。分析分录设置中的“科目”及“科目匹配类型”选项可知，本任务只需对应收账款进行辅助核算。

应收账款按客户进行辅助核算，单击“客户”前的“+”按钮，弹出“取值匹配”对话框，“固定栏位”选择“@付款方名称”，单击“添加”按钮，“操作符”选择“等于”，单击“保存”按钮，设置结果见图 3-1-10。

**【友情提示】**

在银行收款回单中，应收账款辅助核算财务机器人识别的信息对应为“客户-@付款方名称”。

凭证头设置		分录设置		③ 辅助核算		④ 合并及排序	
操作	辅助核算项	取值规则描述					
1	+	客户	@付款方名称				
2	+	供应商					
3	+	部门					
4	+	职员					
5	+	项目					
6	+	明细	@项目【明细】				

图 3-1-10 应收账款辅助核算设置

(4) 合并及排序。操作方法不再赘述。

➤ 步骤 6：票据审核并生成凭证

完成票据类别、场景类别、场景配置和凭证模板四个流程的设置后，进行单据审核记账，系统自动生成记账凭证。

### 三、任务练习（见表 3-1-2）

表 3-1-2 学生练习工作页

班级	姓名	组别	时间	地点																						
任务情景	<p>2020年7月，厦门信德工业有限公司发生了6笔货款结算业务。财务部收到款项并取得相应的银行收款回单6张。</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 10px; margin: 10px 0;"> <p style="text-align: center;">国内支付业务收款回单</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">客户号：951557386</td> <td style="width: 50%;">日期：2020年07月05日</td> </tr> <tr> <td>收款人账号：621600153698</td> <td>付款人账号：110007609048708090981</td> </tr> <tr> <td>收款人名称：厦门信德工业有限公司</td> <td>付款人名称：厦门直信运动器械有限公司</td> </tr> <tr> <td>收款人开户行：中国银行厦门分行</td> <td>付款人开户行：中国工商银行厦门中华支行</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">金额：CNY6635.50 人民币 陆仟陆佰叁拾伍元伍角整</td> </tr> <tr> <td>业务种类：A100-普通汇兑 业务编码：</td> <td>凭证号码：</td> </tr> <tr> <td>用途：货款</td> <td></td> </tr> <tr> <td>备注：</td> <td></td> </tr> <tr> <td>附言：货款</td> <td></td> </tr> <tr> <td>交易机构：49106 交易渠道：其他 交易流水号：834325372 经办：</td> <td style="text-align: right;">自助打印，请避免重复</td> </tr> <tr> <td>回单编号：2020070512321231 回单验证：1DJ3215398F 打印时间：</td> <td style="text-align: right;">打印次数：</td> </tr> </table> <div style="text-align: right; margin-top: 10px;"> </div> <div style="text-align: right; margin-top: 10px;"> </div> <p style="font-size: small; margin-top: 10px;">打印时间：2020/07/05 14:52:56 打印次数：1（自助打印，注意重复） 盖章验证：6DJ4231465FKD685</p> </div>				客户号：951557386	日期：2020年07月05日	收款人账号：621600153698	付款人账号：110007609048708090981	收款人名称：厦门信德工业有限公司	付款人名称：厦门直信运动器械有限公司	收款人开户行：中国银行厦门分行	付款人开户行：中国工商银行厦门中华支行	金额：CNY6635.50 人民币 陆仟陆佰叁拾伍元伍角整		业务种类：A100-普通汇兑 业务编码：	凭证号码：	用途：货款		备注：		附言：货款		交易机构：49106 交易渠道：其他 交易流水号：834325372 经办：	自助打印，请避免重复	回单编号：2020070512321231 回单验证：1DJ3215398F 打印时间：	打印次数：
客户号：951557386	日期：2020年07月05日																									
收款人账号：621600153698	付款人账号：110007609048708090981																									
收款人名称：厦门信德工业有限公司	付款人名称：厦门直信运动器械有限公司																									
收款人开户行：中国银行厦门分行	付款人开户行：中国工商银行厦门中华支行																									
金额：CNY6635.50 人民币 陆仟陆佰叁拾伍元伍角整																										
业务种类：A100-普通汇兑 业务编码：	凭证号码：																									
用途：货款																										
备注：																										
附言：货款																										
交易机构：49106 交易渠道：其他 交易流水号：834325372 经办：	自助打印，请避免重复																									
回单编号：2020070512321231 回单验证：1DJ3215398F 打印时间：	打印次数：																									