

昆明五彩印务有限公司  
信息化、智能化建设项目  
业务流程设计文档  
—销售对账开票流程

流程编码	<b>EBC-SD-006</b>
流程名称	销售对账开票流程
流程主责部门	营销、财务
流程涉及角色	营销、财务
当前生效版本	V4.0
生效日期	2025.11.15

### 文档控制

#### 修订履历

修订日期	修订人	版本	修订简述
2025-11-15	章杰会、李响	4.0	根据调研情况，编制本文件

## 目录

1. 流程概要.....	4
1.1. 名词和术语定义.....	4
1.2. 范围.....	4
1.3. 流程目标.....	4
1.4. 流程图例.....	4
2. 流程详细说明.....	5
2.1. 流程图.....	5
2.2. 流程关键节点说明.....	6
2.3. 流程节点目标及期望值.....	7
2.4. 流程相关规则.....	7
2.5. 流程关键控制点.....	7
3. 流程变革与预期收益.....	7
4. 流程功能描述.....	8
4.1. 销售对账来源.....	8
4.2. 销售对账单创建.....	8
4.3. 销售开票申请创建.....	8
4.4. 销售预开票创建.....	8
5. 确认与审批.....	9

# 1. 流程概要

## 1.1. 名词和术语定义

下列名词、术语定义适用于本文件。

**销售对账开票：**销售业务后，对客户应收账款及相关数据进行核对确认的过程，涵盖订单、发货、收款等记录的一致性校验，旨在确保财务数据准确、减少坏账风险并维护客户关系。

## 1.2. 范围

此流程适用的范围为：昆明五彩印务有限公司（以下简称“五彩印务”）的销售对账开票流程。

**业务场景：**根据销售送货单、销售退货单、销售扣款单、发出商品期初进行销售对账业务。

## 1.3. 流程目标

确保财务数据的准确性、合规性与及时性，保障企业资金安全和客户信任。首先，通过对账环节核对销售记录与客户实际交易数据，及时发现并纠正差异，防范应收账款错漏与坏账风险，其次，开票流程确保发票信息真实、完整、合法，符合税务监管要求，避免税务纠纷，提升企业合规水平。同时，高效准确的对账开票有助于加快回款速度，优化现金流管理。此外，该流程增强了客户对企业财务透明度的认可，维护良好合作关系，提升企业信誉度与市场竞争力。

## 1.4. 流程图例

基本的流程图例如下图 1：

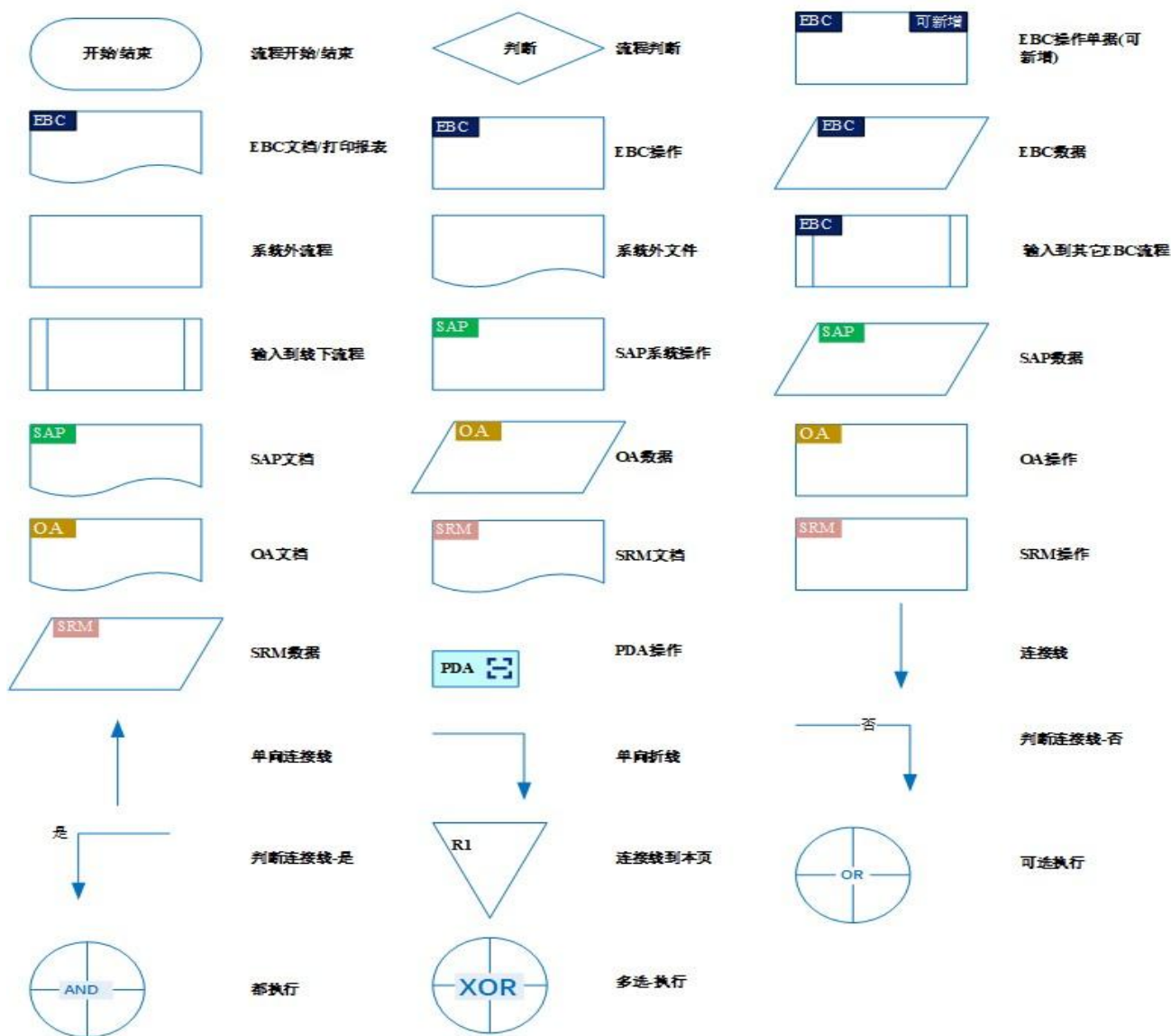


图 1 基本流程图标

## 2. 流程详细说明

### 2.1. 流程图

流程图如下图 2。

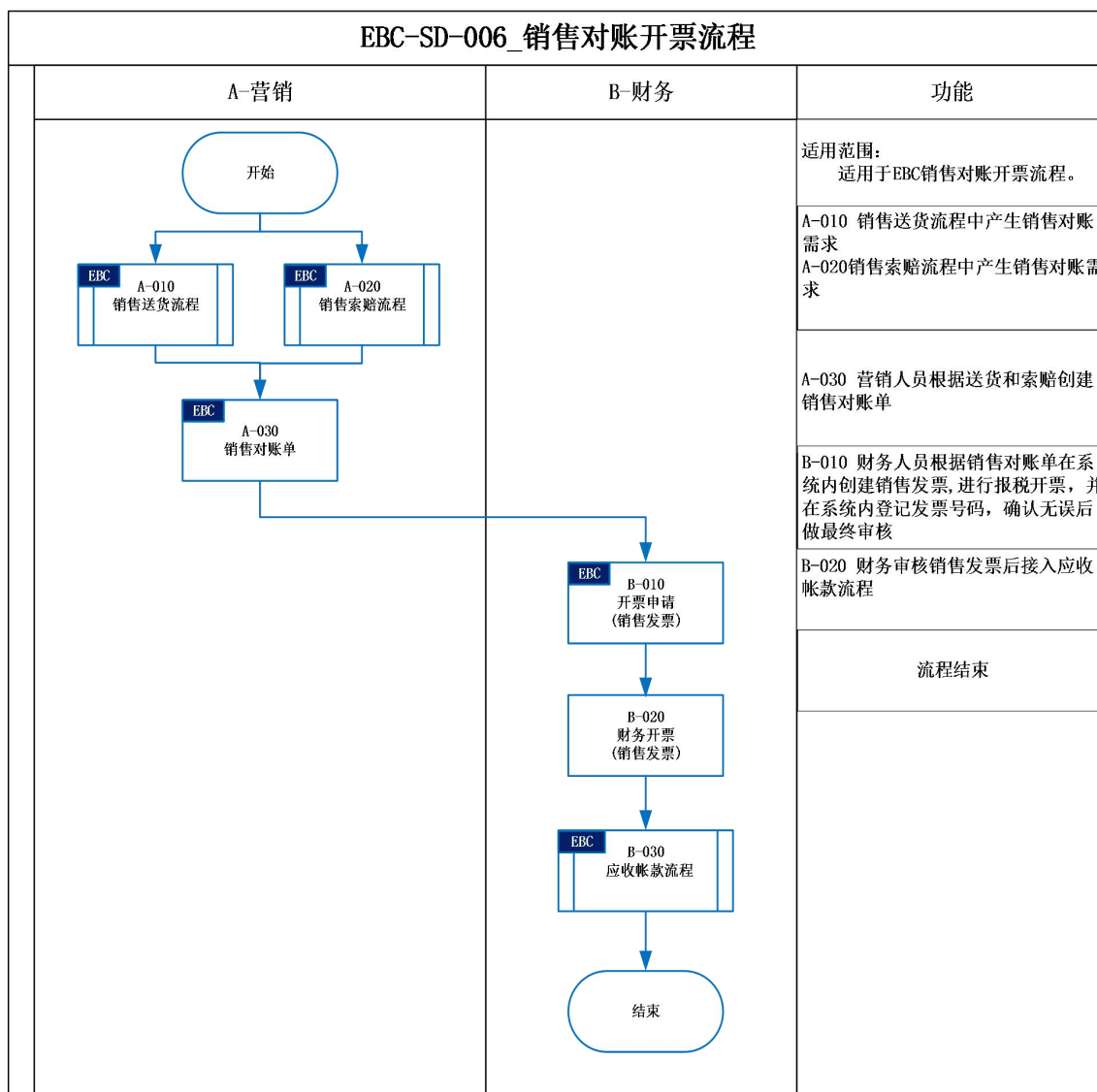


图 2 流程图

## 2.2. 流程关键节点说明

请见表 1:流程节点说明。

岗位	步骤编号	流程描述	系统操作	表单输入	表单输出
营销	A-030	销售根据送货单制作销售对账单	是	送货单	销售对账单
营销	A-050	销售根据销售对账单制作销售开票申请单	是	销售对账单	销售发票单
财务	B-030	依据销售发票进行催款,回款后进行收款单操作	是	销售发票单	收款单

## 2.3. 流程节点目标及期望值

请见表 2:流程节点目标及期望值

流程步骤编号	业务流程目标及功能期望描述	优先级
	企业与客户之间定期核对销售交易记录，确保双方账目一致的过程。	高

## 2.4. 流程相关规则

请见表 3:流程相关规则

岗位	步骤编号	单据名称	单据编号规则	单据类型	是否打印
销售	A-030	销售对账单据	XSDZ+年+月+4位流水号		
销售	B-010	销售发票单据	XSFP+年+月+4 位流水号		
财务	B-030	应收账款流程	SKD+年+月+4 位流水号		

## 2.5. 流程关键控制点

请见表 4:流程关键控制点

岗位	步骤编号	流程名称	重要管控点需求	管控目标或方法
营销	A-030	销售对账单	销售人员需要及时根据销售对账来源单据进行销售对账，确保销售交易记录的一致性。	通过收集销售数据、整理客户账单、发送对账单、确认对账结果、避免因账目不一致导致的纠纷，提升客户满意度。

## 3. 流程变革与预期收益

请见表 5:流程变革与预期收益

流程名称	现状	未来	变更影响分类				收益/效益描述
			提高工作质量	降低成本	提升效率	规避风险	
		通过有效的对账开票，企业可以确保交易的准确性和合规性，从而避免潜在的财务纠纷和损失。	√			√	

## 4. 流程功能描述

### 4.1、销售对账来源

- 1)、销售送货单
- 2)、销售退货单
- 3)、销售扣款单
- 4)、发出商品未对账期初

### 4.2、销售对账单创建

根据销售待对账任务清单，可根据选中产品数量、金额右键选中即可合计勾选选中的产品的数量、金额之后，支持分批对账，填写报损类型。

### 4.3、销售开票申请创建

财务根据销售对账任务创建销售开票申请单，登记发票号码，财务在发票登记时需要做折扣率，折扣额，分摊到发票的所有产品中。做折扣需要选取到折让单，折让单需要通知到老板，例如：控制折让金额，若不超过 10 元可以通过，超过 10 元触发审批流，由老板审批。

### 4.4、销售预开票创建

支持客户预开票先结算流程，预开票在销售对账未开票任务中体现为负数。销售预开票单据和正常销售对账单据一起勾选后做销售发票对冲。

## 5. 确认与审批

业务蓝图签字矩阵

组织/岗位	签字栏（如有多人签字，各自签名+日期）
流程各节点工作角色	
五彩印务项目执行组成员	
小羚羊项目组成员	
五彩印务项目决策组成员	

甲方：昆明五彩印务有限公司（盖章）