

Chapter 9

销售发货

9.1 业务概述

9.1.1 功能概述

本实验主要完成根据销售订单进行发货的业务。

销售发货是企业执行与客户签订的销售合同或销售订单，将货物发送给客户的行为，是销售业务的执行阶段。发货单是销售方给客户发货的凭据，是“销售管理”的核心单据。

9.1.2 相关子系统功能模块之间的关系

销售发货业务与其他子系统的关系如图 9-1 所示。

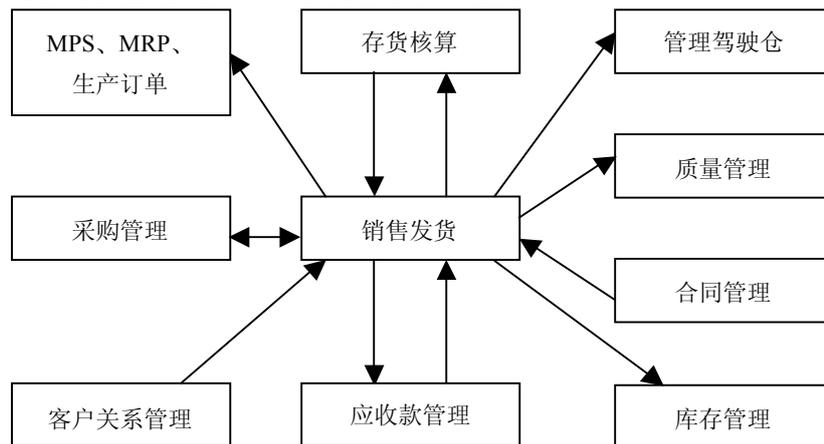


图 9-1 销售发货与其他子系统的关系

9.1.3 应用准备

- ① 建立新账套、启用要使用的产品、设置用户及权限。
- ② 设置基础数据：供应链产品需要的基础档案（分类体系、基础档案）。
- ③ 设置单据格式、单据编号。
- ④ 设置“销售管理”模块的系统选项。
- ⑤ 录入并审核期初发货单。

9.2 系统业务流程

9.2.1 日常业务流程

销售发货的业务流程如图 9-2 所示。

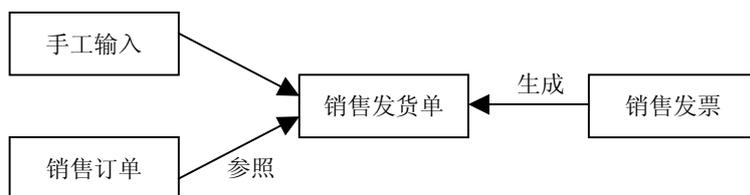


图 9-2 销售发货业务流程

9.2.2 主要业务内容

1. 填制销售普通发票

销售开票是在销售过程中企业给客户开具销售发票及其所附清单的过程，它是销售收入确认、销售成本计算、应交销售税金确认和应收账款确认的依据，是销售业务的重要环节。

销售发票是在销售开票过程中用户所开具的原始销售单据，包括增值税专用发票、普通发票及其所附清单。对于未录入税号的客户，可以开具普通发票，不可开具专用发票。

销售发票复核后在财务部门的“应收款管理”模块中核算应收账款，在“应收款管理”模块中审核登记应收款明细账，根据销售发票进行制单，生成记账凭证。

2. 销售发货

发货单是销售方给客户发货的凭据，是销售发货业务的执行载体。如果按照“开票直

接发货”的方式，则发货单由销售发票直接生成；如果按照“先发货后开票”的方式，则发货单可以手工增加，也可以参照销售订单生成，然后由发货单生成销售发票。

3. 销售出库

销售出库单是销售出库业务的主要凭据，在“库存管理”模块中用于存货出库数量核算，在“存货核算”模块中用于存货出库成本核算。

4. 销售报表查询

查询销售及发货统计表，以及销售增长情况。

9.3 实验八 销售发货业务

【实验目的】

理解销售发货管理的含义，掌握其功能操作。

【实验要求】

以操作员身份进入系统进行操作。

【实验资料】

1. 实验数据准备

- ① 修改系统时间为“2009-06-20”。
- ② 引入光盘“实验账套”文件夹中“销售发货数据准备”数据账套。

2. 实验资料

① 按照“开票直接发货的方式”处理发货业务。根据“湖北华联商厦”的销售订单填写销售普通发票。

② 查看发货单：根据上述的销售普通发票，自动生成发货单，向湖北华联商厦发货产品电子挂钟（编号为10000）数量100个。

③ 查看根据上述资料自动生成的销售出库单，并进行审核。

④ 查询电子挂钟的现存量。

⑤ 查询电子挂钟的销售统计表、发货统计表、销售增长情况以及销售综合情况等。

【操作指导】

1. 填写销售发票

岗位：销售部门/业务员

菜单路径：业务工作/供应链/销售管理/销售开票/销售普通发票

(1) 在“销售普通发票”窗口中，单击工具栏上的“增加”按钮，系统生成一个新的销售普通发票号并弹出一个“过滤条件选择—参照订单”过滤窗口，单击“过滤”按钮，如图 9-3 所示。

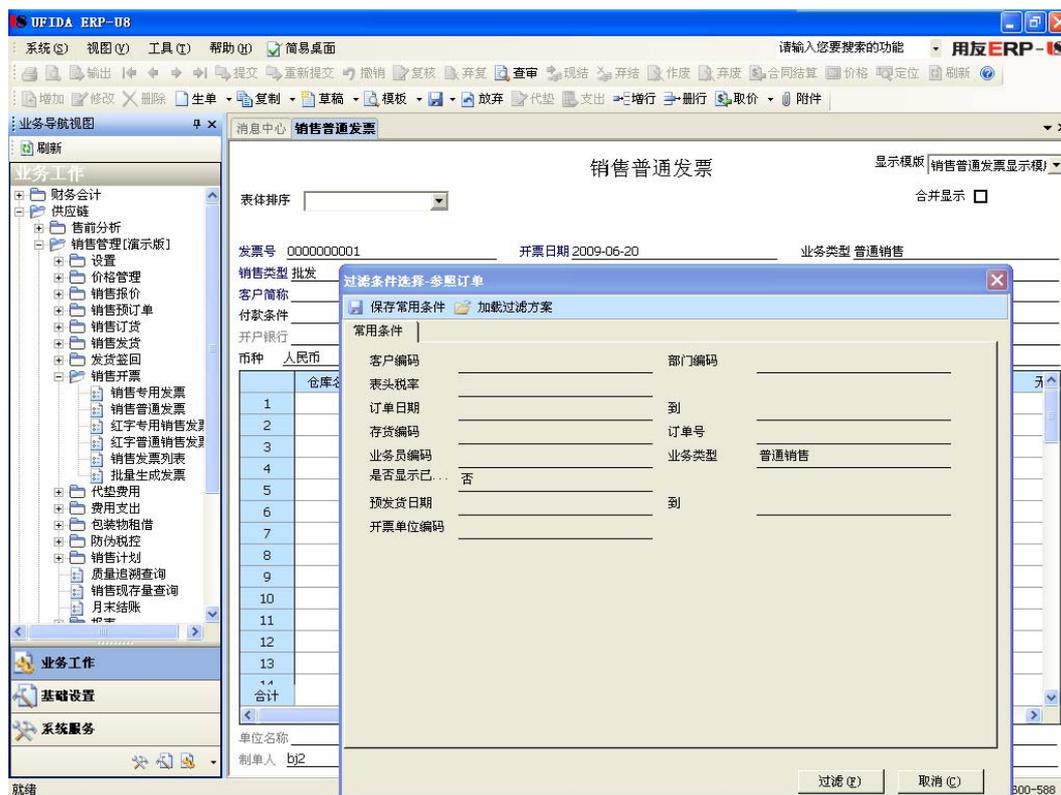


图 9-3 录入销售普通发票

(2) 如图 9-4 所示，选择客户为“湖北华联商厦”的销售订单，窗口下方显示该订单的详细内容。

(3) 单击“OK”按钮，系统自动将所选信息带入“销售普通发票”窗口中，补充输入仓库名称，单击“保存”按钮，完成销售普通发票的录入工作，如图 9-5 所示。



图 9-4 选择订单窗口

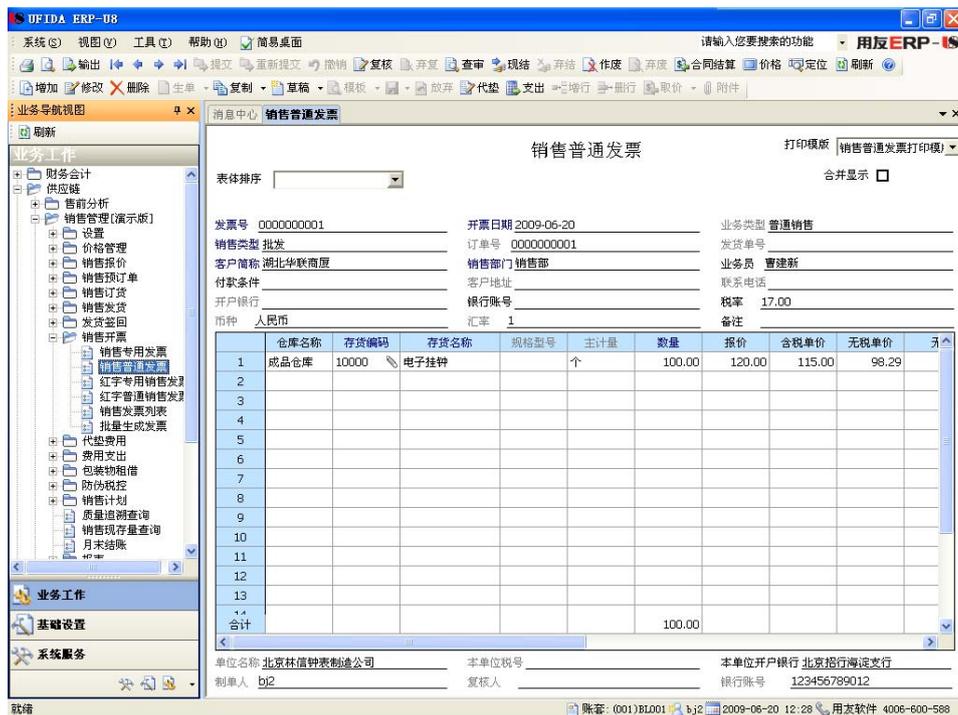


图 9-5 生成销售普通发票

(4) 单击工具栏中的“复核”按钮，完成对销售发票的审核工作。同时，系统自动生

成对应的发货单和销售出库单。

注意：

- 本实验采用“开票直接发货”方式。即销售发票复核后生成销售发货单，弃复时删除生成的发货单。
- 销售发票可以手工增加，也可以参照销售订单生成；在“必有订单业务模式”时，不可手工新增，只能参照生成。
- 销售发票可以修改、删除、复核、弃复。
- 与“库存管理”集成时，“业务工作/销售管理/设置/销售选项”的“业务控制”页签中，对“销售生成出库单”选项打勾，则销售发票复核后同时生成销售出库单；否则在“库存管理”模块中将根据销售发票生成的发货单再生成销售出库单。

2. 查看自动生成的发货单

岗位：销售部门/业务员

菜单路径：业务工作/供应链/销售管理/销售发货/发货单

(1) 在发货单窗口中，翻页可以看到经发票复核后自动生成的发货单，如图 9-6 所示。

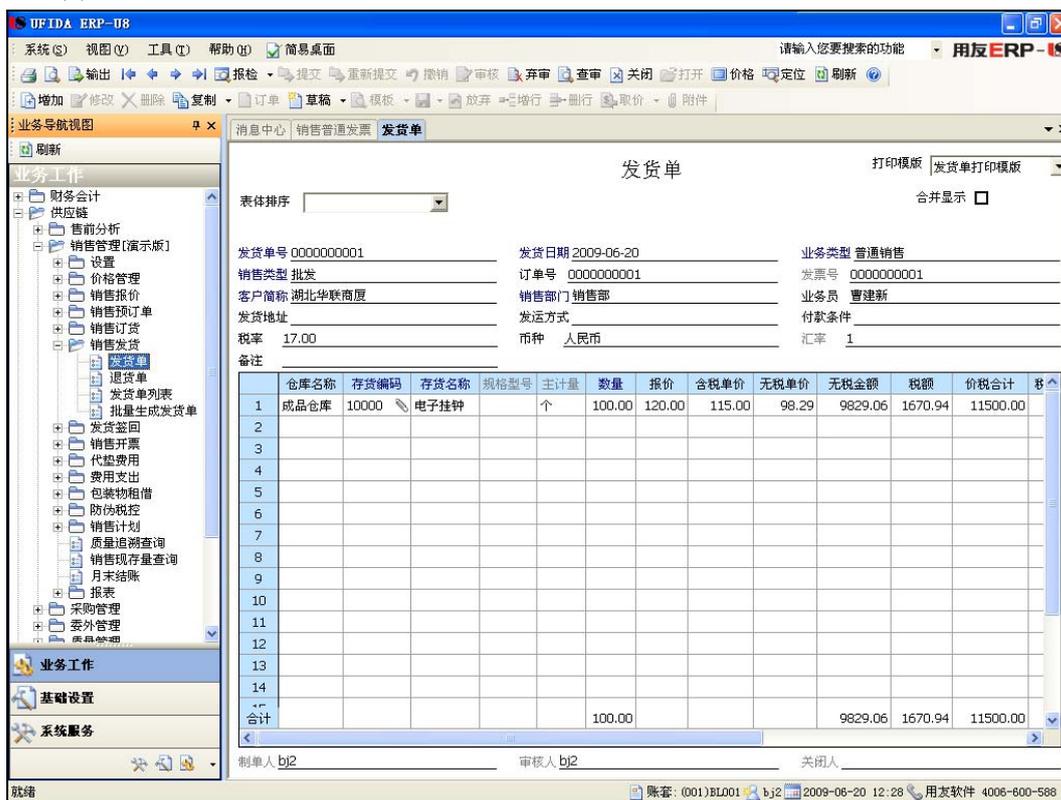


图 9-6 查看发货单

注意：

- 发货单根据销售发票自动生成，作为货物发出的依据。在此情况下，发货单只作浏览，不能进行增删改和审核等操作。
- 对于直接依据销售发票的某一联提货的企业，可能没有业务单据与系统中的发货单相对应，因而发货单不具有业务单据的作用；当然，发货单也可以作为给运输部门的送货单据或类似用途。

3. 查看自动生成的销售出库单

岗位：仓库/仓管员

菜单路径：业务工作/供应链/库存管理/出库业务/销售出库单

运行“销售出库单”菜单命令，可以看到由销售普通发票复核后自动生成的销售出库单，单击工具栏上的“审核”按钮，完成对销售出库单的审核工作，如图 9-7 所示。

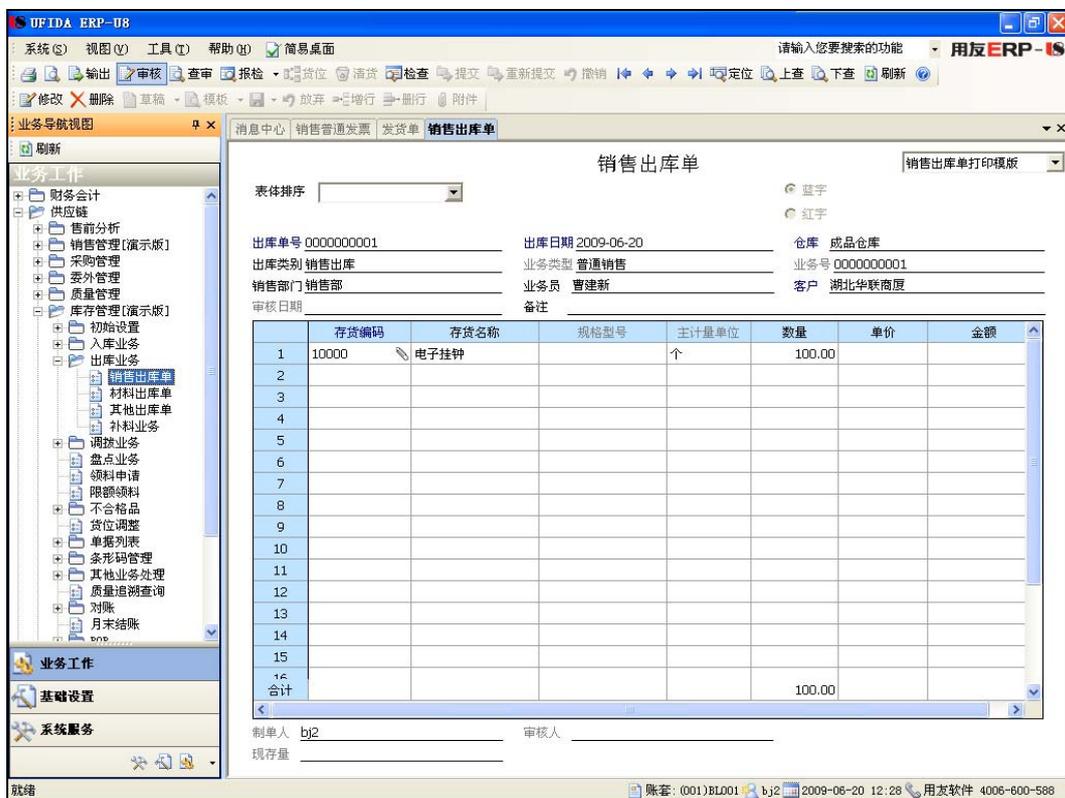


图 9-7 查询销售出库单

4. 查询电子挂钟的现存量

岗位：仓库/仓管员

菜单路径：业务工作/供应链/库存管理/报表/库存账/现存量查询

执行“现存量查询”菜单命令，出现查询条件窗口，单击“过滤”按钮，进入现存量

查询界面，如图 9-8 所示。

| 仓库编码 | 仓库名称 | 存货编码 | 存货代码 | 存货名称 | 规格型号 | 存货分类代码 | 存货分类名称 | 主计量单位 | 现存数量 | 预计出库数量 | 不合格品数量 | 可用数量 |
|------|-------|-------|-------|------|------|--------|--------|-------|----------|--------|--------|----------|
| 0010 | 原辅料仓库 | 12010 | 12010 | 铝材 | | 03 | 材料 | Kg | | | | |
| 0010 | 原辅料仓库 | 12411 | 12411 | 塑料 | | 03 | 材料 | Kg | 550.00 | | | 550.00 |
| 0010 | 原辅料仓库 | 12421 | 12421 | 薄膜 | | 03 | 材料 | 米 | 925.00 | | | 925.00 |
| 0020 | 成品仓库 | 10000 | 10000 | 电子挂钟 | | 01 | 成品 | 个 | 400.00 | | | 400.00 |
| 0030 | 半成品仓库 | 11000 | 11000 | 机芯 | | 02 | 半成品 | 个 | 100.00 | | | 100.00 |
| 0030 | 半成品仓库 | 12000 | 12000 | 钟盘 | | 02 | 半成品 | 个 | | | | |
| 0030 | 半成品仓库 | 12100 | 12100 | 长针 | | 02 | 半成品 | 根 | | | | |
| 0030 | 半成品仓库 | 12200 | 12200 | 短针 | | 02 | 半成品 | 根 | 550.00 | | | 550.00 |
| 0030 | 半成品仓库 | 12300 | 12300 | 秒针 | | 02 | 半成品 | 根 | 550.00 | | | 550.00 |
| 0030 | 半成品仓库 | 12400 | 12400 | 盘面 | | 02 | 半成品 | 个 | | | | |
| 0030 | 半成品仓库 | 12410 | 12410 | 盘体 | | 02 | 半成品 | 个 | | | | |
| 0030 | 半成品仓库 | 12420 | 12420 | 字模 | | 02 | 半成品 | 个 | | | | |
| 0030 | 半成品仓库 | 13000 | 13000 | 钟框 | | 02 | 半成品 | 个 | | | | |
| 0030 | 半成品仓库 | 14000 | 14000 | 电池 | | 02 | 半成品 | 节 | | | | |
| 0050 | 现场仓库 | 10000 | 10000 | 电子挂钟 | | 01 | 成品 | 个 | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | 3,075.00 | | | 3,075.00 |

图 9-8 查询库存现存量

5. 查询销售报表

岗位：销售部门/业务员

菜单路径：业务工作/供应链/销售管理/报表/统计表/销售统计表

菜单路径：业务工作/供应链/销售管理/报表/统计表/发货统计表

菜单路径：业务工作/供应链/销售管理/报表/销售分析/销售增长分析

菜单路径：业务工作/供应链/销售管理/报表/统计表/销售综合统计表

(1) 执行“销售统计表”功能，在“销售统计表”过滤窗口中，单击“过滤”按钮，进入“销售统计表”窗口，可查看产品的销售情况，如图 9-9 所示。

| 部门名称 | 客户简称 | 业务员名称 | 日期 | 存货分类 | 存货编码 | 存货名称 | 数量 | 单价 | 金额 | 税额 | 价税合计 | 折扣 | 成本 | 毛利 | 毛利率 |
|------|--------|-------|------------|------|-------|------|--------|-------|----------|----------|-----------|--------|----|----------|---------|
| 销售部 | 湖北华联商厦 | 曹建新 | 2009-06-20 | 成品 | 10000 | 电子挂钟 | 100.00 | 98.29 | 9,829.06 | 1,670.94 | 11,500.00 | 500.00 | | 9,829.06 | 100.00% |
| 合计 | | | | | | | 100.00 | 98.29 | 9,829.06 | 1,670.94 | 11,500.00 | 500.00 | | 9,829.06 | 100.00% |

图 9-9 查询销售统计表

(2) 执行“发货统计表”功能，在“发货统计表”过滤窗口中，单击“过滤”按钮，进入“发货统计表”窗口，可查看产品的发货情况，如图 9-10 所示。

| 日期 | 部门 | 客户 | 业务员 | 币种 | 存货编码 | 存货名称 | 数量 | 单价 | 发货数量 | 发货金额 | 发货税额 | 发货价税合计 | 发货折扣 | 开票数量 | 开票金额 |
|------------|-----|-------------|-----|-----|-------|------|--------|----------|--------|----------|----------|-----------|--------|--------|----------|
| 2009-06-01 | 销售部 | 湖北华联商厦 | 曹建新 | 人民币 | 10000 | 电子挂种 | 100.00 | 9,829.06 | 100.00 | 9,829.06 | 1,870.94 | 11,500.00 | 500.00 | 100.00 | 9,829.06 |
| | | (湖北华联商厦)小计: | | | | | 100.00 | 9,829.06 | 100.00 | 9,829.06 | 1,870.94 | 11,500.00 | 500.00 | 100.00 | 9,829.06 |
| | 合计 | | | | | | 100.00 | 9,829.06 | 100.00 | 9,829.06 | 1,870.94 | 11,500.00 | 500.00 | 100.00 | 9,829.06 |

图 9-10 查询发货统计表

(3) 执行“销售增长分析”功能，在“发货统计表”过滤窗口中，单击“过滤”按钮，进入“销售增长分析”窗口，可查看产品的销售增长情况，如图 9-11 所示。

| 部门 | 客户 | 业务员 | 存货编码 | 存货名称 | 前期 | 本期 | 比前期 | | | | | | | | | | |
|-----|-------------|-----|-------|------|----|----|-----|----|-----------|-----------|----------|------|----------|-------|-------|-------|-----|
| | | | | | 资金 | 售收 | 售成 | 毛利 | 发货金额 | 销售金额 | 销售收入 | 销售成本 | 毛利 | 发货金额% | 销售金额% | 销售收入% | 成本% |
| 销售部 | 湖北华联商厦 | 曹建新 | 10000 | 电子挂种 | | | | | 11,500.00 | 11,500.00 | 9,829.06 | | 9,829.06 | | | | |
| | (湖北华联商厦)小计: | | | | | | | | 11,500.00 | 11,500.00 | 9,829.06 | | 9,829.06 | | | | |
| | 合计 | | | | | | | | 11,500.00 | 11,500.00 | 9,829.06 | | 9,829.06 | | | | |

图 9-11 查询销售增长情况

(4) 执行“销售综合统计表”功能，在“销售综合统计表”过滤窗口中，单击“过滤”按钮，进入“销售综合统计表”窗口，可查看产品的销售总体情况，如图 9-12 所示。

| 日期 | 部门 | 客户 | 业务员 | 币种 | 存货名称 | 单据类型 | 是否审核 | 订单号 | 订货数量 | 订货金额 | 订货价税合计 | 订货折扣 | 发货单号 | 发货数量 | 发货金额 | |
|------------|-----------------|-----------|-----|-----|------|--------|------|------------|--------|-----------|-----------|--------|------------|--------|----------|----------|
| 2009-06-20 | 销售部 | 湖北华联商厦 | 曹建新 | 人民币 | 电子挂种 | 销售出库单 | 审核 | | | | | | | | | |
| 2009-06-20 | 销售部 | 湖北华联商厦 | 曹建新 | 人民币 | 电子挂种 | 销售普通发票 | 审核 | | | | | | | | | |
| 2009-06-20 | 销售部 | 湖北华联商厦 | 曹建新 | 人民币 | 电子挂种 | 发货单 | 审核 | | | | | | 0000000001 | 100.00 | 9,829.06 | |
| 2009-06-20 | 销售部 | 湖北华联商厦 | 曹建新 | 人民币 | 电子挂种 | 销售订单 | 审核 | 0000000001 | 100.00 | 9,829.06 | 11,500.00 | 500.00 | | | | |
| | (2009-06-20)小计: | | | | | | | | 100.00 | 9,829.06 | 11,500.00 | 500.00 | | | 100.00 | 9,829.06 |
| 2009-06-22 | 销售部 | 江西省钟表表... | 薄宝龙 | 人民币 | 电子挂种 | 销售订单 | 审核 | 0000000002 | 400.00 | 34,188.03 | 40,000.00 | | | | | |
| | (2009-06-22)小计: | | | | | | | | 400.00 | 34,188.03 | 40,000.00 | | | | | |
| | 合计 | | | | | | | | 500.00 | 44,017.09 | 51,500.00 | 500.00 | | | 100.00 | 9,829.06 |

图 9-12 销售综合统计表

注意：

按照上述操作过程，可以进一步对其他销售订单进行发货处理。方法如下：将系统时间调整为销售订单发货日，其他步骤同理。

【思考题】

销售发货的流程是怎样的？与其他模块有什么关系？