

# 电子发票电子化报销、入账归档

用友助力企业通过四部委联合发布试点工作验收

# 数字经济效能的关键支撑

电子发票是数字经济发展的支撑，顺应电子商务与供应链的发展，在疫情期间起到了关键性的作用，基于发票电子化的推进，业务规范与验证刻恰逢其时且刻不容缓

## 数字化战略

全方位联合部署

全流程无纸化

优化营商环境、加快产业发展

监管要求

国家大数字战略与数字中国

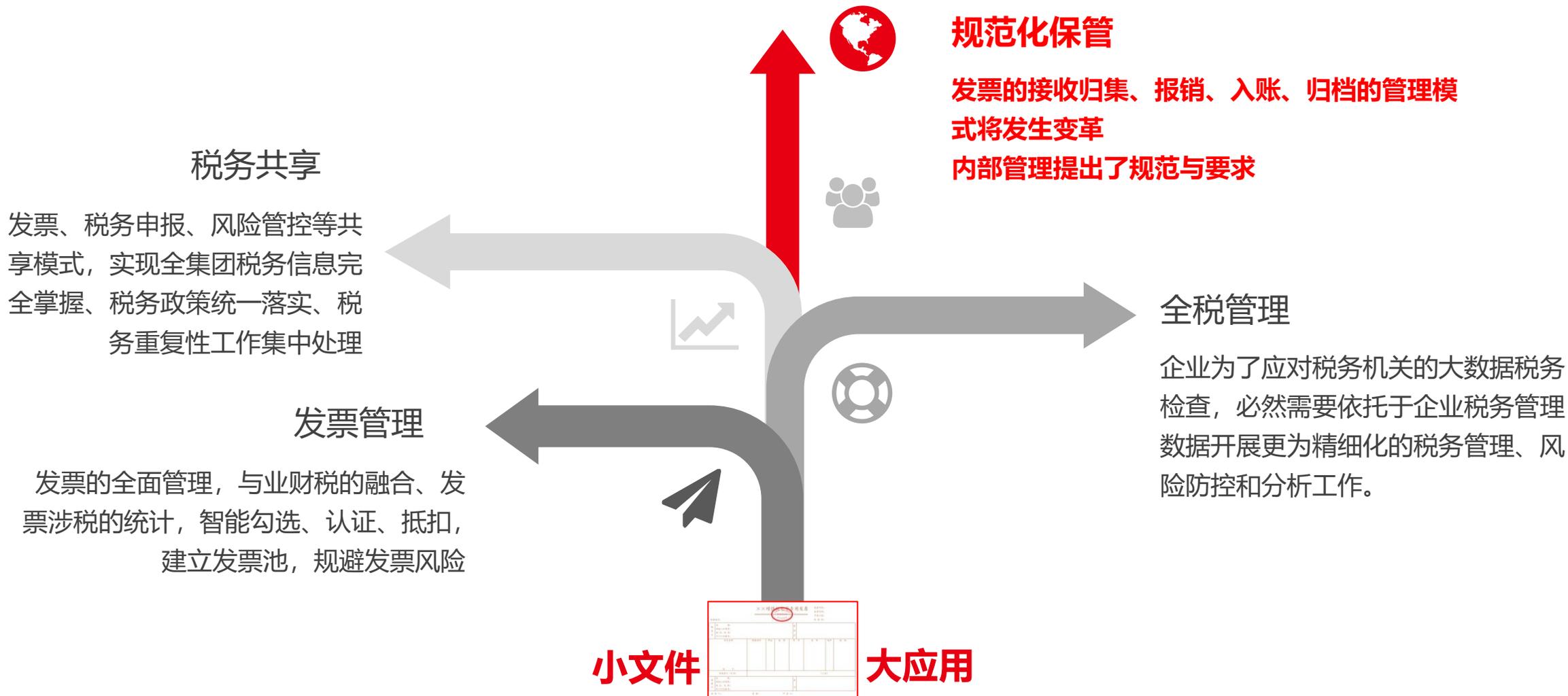


## 企业发展与社会效益

自身发展与社会带动

- ▶ 经济效益
- ▶ 管理赋能与优化
- ▶ 供应链的
- ▶ 社会化的影响与示范

管理流程的变更、优化升级，不是可有可无，是必须要



数字时代，电子会计档案系统正在成为企业数据资产的重要枢纽，成为信息记录、传输、交换、利用与共享的主流方式。



## 战略发展 助力转型

- 企业进入高质量发展阶段，电子会计档案管理系统的建设将依托于ERP系统、报账系统、资金管理等系统，通过全面的业务梳理和系统的优化、改造，实现全集团的会计档案电子化，财务管理高效运作、精细化管理，进一步助力数字化转型，真正落实“无纸化”，实现降本增效，节能减排。

## 管理创新 安全环保

- 会计档案更多的工作依托于系统，在系统中完成整理、归档、利用、鉴定销毁的全生命周期管理，有效降低人力、物力、财力。
- **以风险为导向、以合规为底线、以内控为核心、以审计为保障**，助力企业实现报销入账归档事前、事中、事后全过程的闭环管理机制，切实为企业创造价值的风险防控。

## 共享利用 运营增效

- 实现集团档案资源的合理收集、科学管理、有效利用与全集团共享提供了基础和保障。
- 电子会计档案系统的建立加强公司档案管理，规范档案使用，优化档案采集，增强档案利用效能，实现档案大数据的信息共享和资源的充分利用。

实现数字化转型最后一公里，推动业财深度融合

## 电子会计档案管理的工作方式、管理角色和管理思维需要转变



## 是机遇也是挑战

### 数智时代会计工作

基于互联网平台的管理模式成为会计管理新手段

电子专票及电子会计凭证全国应用

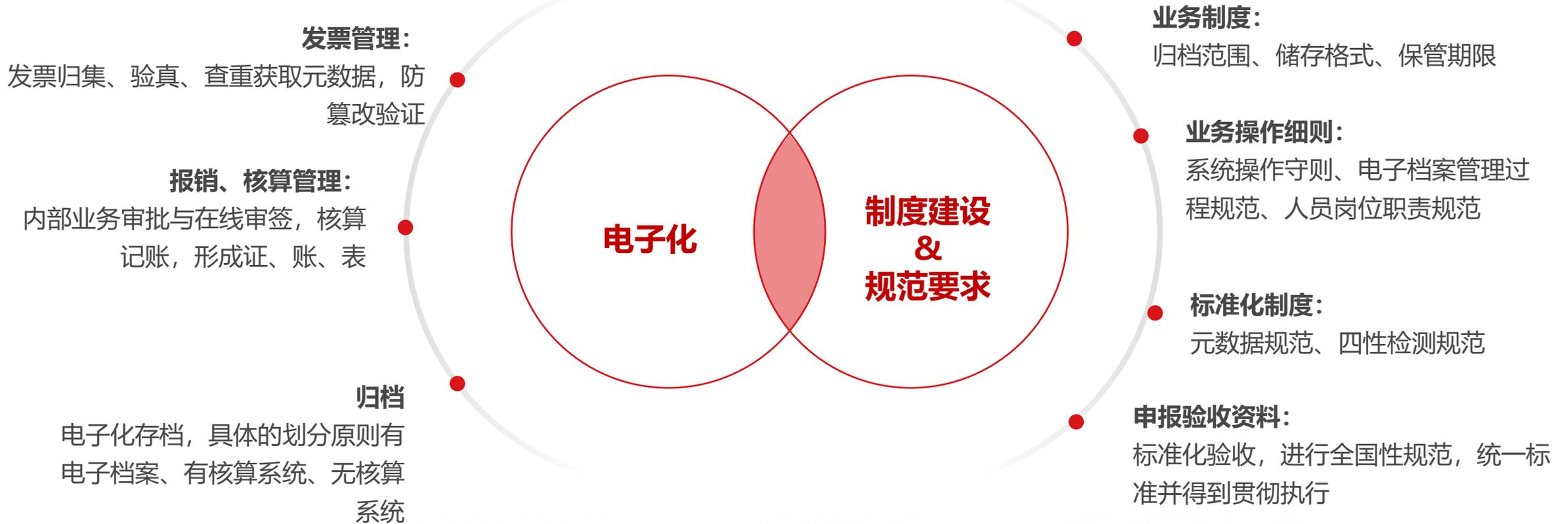
#### 挑战

1. 会计档案载体产生较大变化
2. 会计档案数量以前所未有的速度增长
3. 更高效的管理会计档案
4. 对多维信息利用提出了要求

#### 机遇

1. 电子会计档案效率大幅提高
2. 促进FSSC的发展，解决因会计数据增长而使会计业务系统超负荷运行问题。
3. 解决长期保存问题
4. 利用方式革命性变革
5. . . .

# 试点的引领与指导



电子档案不是单纯的文件存储

# 智税服务：电子发票报销、入账、归档一体化解决方案

针对：档办发〔2021〕1号：财政部、国家档案局、商务部、国税局发布《关于进一步扩大增值税电子发票报销入账归档试点工作的通知》，用友税务云提供一体化解决方案，解决企业电子发票的接收、报销入账和归档诉求。



# 报销入账归档全流程、自动化、无纸化管理服务



财政部 国家档案局 关于规范电子会计凭证报销入账归档的通知

2020年03月31日 来源： 作者：经科司

财会〔2020〕6号

党中央有关部门财务部门、档案部门，各省、自治区、直辖市、计划单列市财政厅（局）、档案局，新疆生产建设兵团财政局、档案局，国务院各部委财务部门、档案部门，财政部各地监管局，有关人民团体财务部门、档案部门，中央企业财务部门、档案部门：

为适应电子商务、电子政务发展，规范各类电子会计凭证的报销入账归档，根据国家有关法律、行政法规，现就有关事项通知如下：

一、本通知所称电子会计凭证，是指单位从外部接收的电子形式的各类会计凭证，包括电子发票、财政电子票据、电子客票、电子行程单、电子海关专用缴款书、银行电子回单等电子会计凭证。

二、来源合法、真实的电子会计凭证与纸质会计凭证具有同等法律效力。

三、除法律和行政法规另有规定外，同时满足下列条件的，单位可以仅使用电子会计凭证进行报销入账归档：

（一）接收的电子会计凭证经查验合法、真实；

（二）电子会计凭证的传输、存储安全、可靠，对电子会计凭证的任何篡改能够及时发现；

1. “端到端”的模式，打通集团全员申请、报销、入账、归档全流程无纸化处理。
2. 贯彻落实国家电子会计凭证报销入账归档政策，做行业的先行者。同时，实现集团“免贴单”和“无纸化”的报账新模式。
3. “智能报账+税务服务+财务服务+档案服务”从整体流程上进行优化和落地。

## 无纸化关键落地

---

### 中国无纸化领跑

受新冠疫情影响，中国采用了高效的疫情防控政策，快速恢复了经济，与此同时，中国消费格局发生了变化，只要带一部手机就可以不带现金，一路畅通无阻的消费，我国开始在办公、交易、物流等领域推行“无纸化”，“无纸化”是“电子化”的一种通俗表达，是“互联网+”等技术洗礼后的必然趋势，是网络化、数字化和智能化的必然结果，英国媒体坦言中国很可能率先成为世界上第一个无纸化国家。



# 会计核算软件VS电子会计档案

- ① 财政部政策管理
- ② 结构化数据、数据库
- ③ 展示依赖于会计核算软件
- ④ 数据安全性要求相对较低版本不断升级

VS

- ① 财政部、档案局双重管理
- ② 版式文件+电子签章
- ③ 不绑定软件，文件自包含
- ④ 原始性和完整性保障、防篡改、防泄露，长期存储



会计核算  
软件

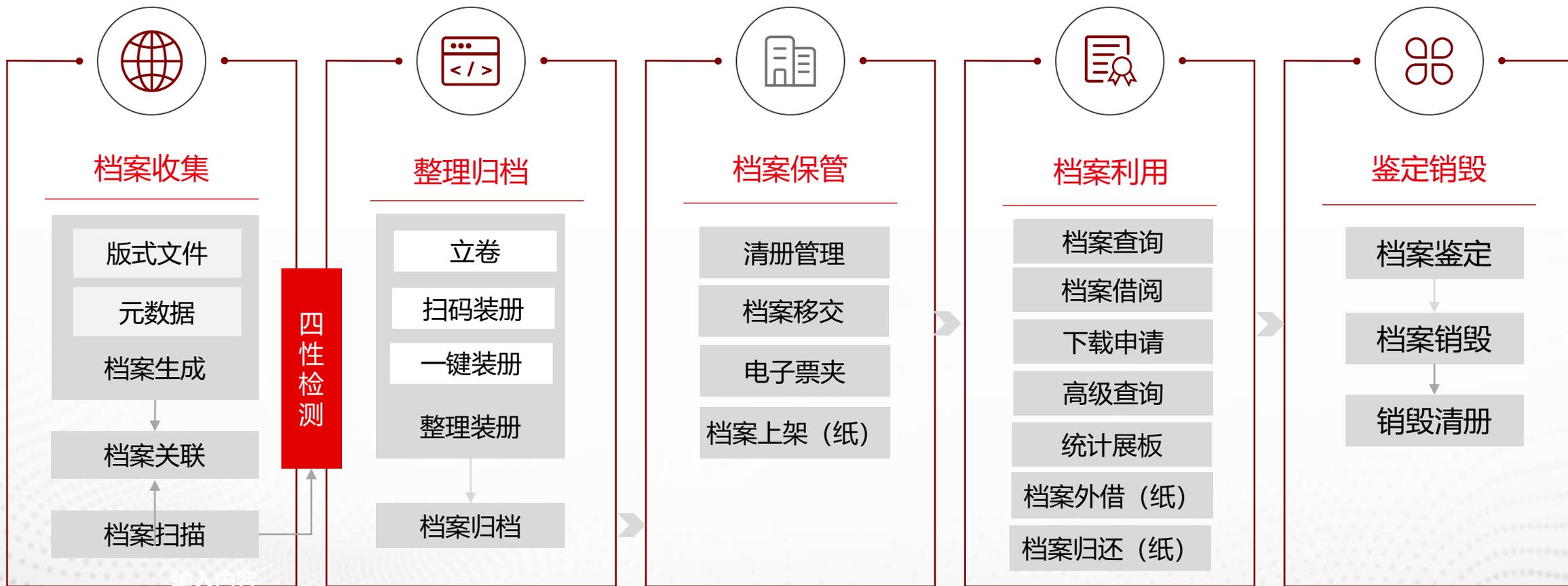


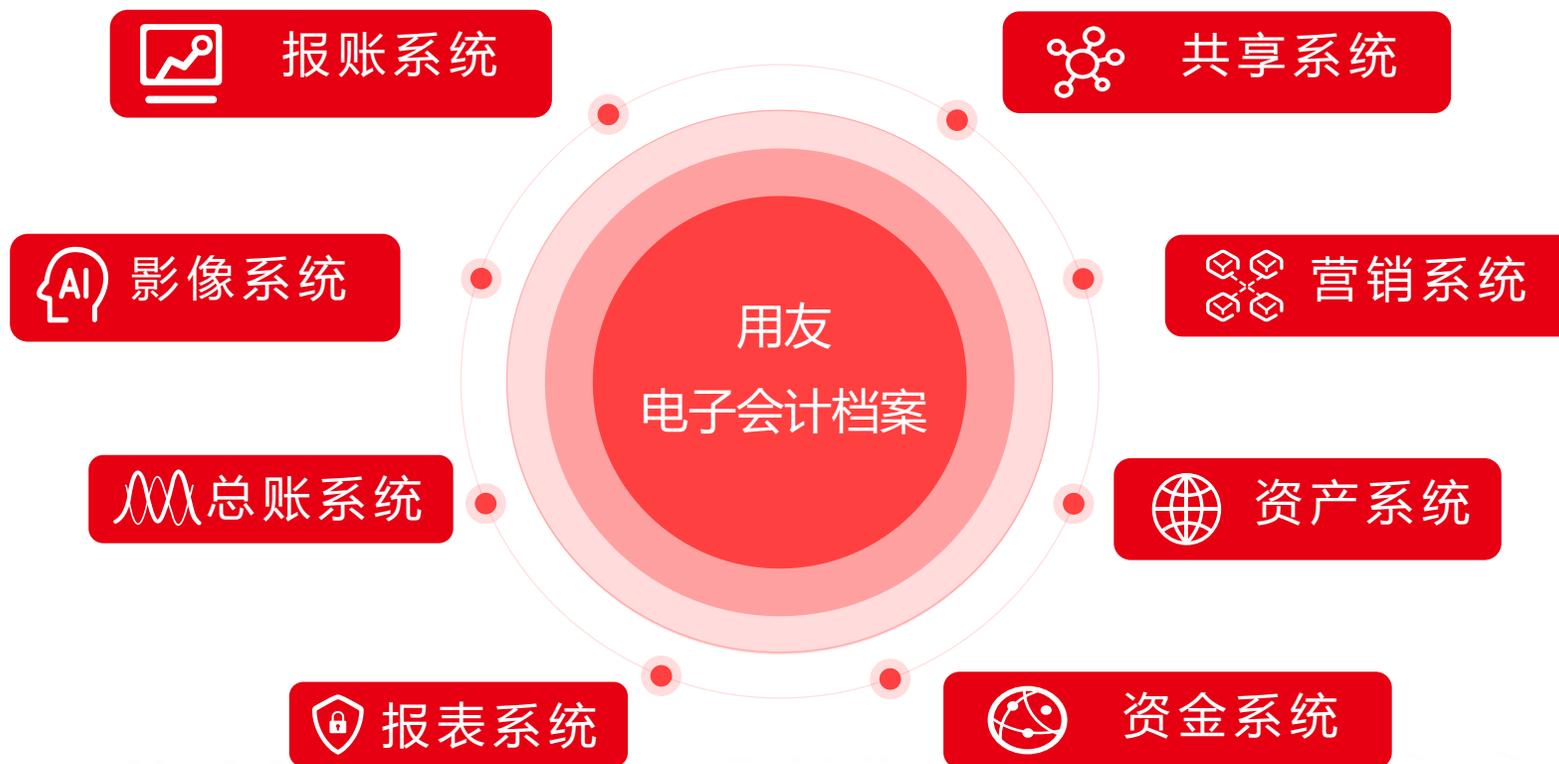
安全、备份、政策、长期

电子会计  
档案



# 全生命周期管理





# 档案管理标准规范的修订单位之一

## 国家档案局办公室关于印发《全国档案工作标准化技术委员会第二十八次年会会议纪要》的通知

2020年08月25日 来源:

A+ A+ 分享到:  

全国档案工作标准化技术委员会

### 第二十八次年会会议纪要

2020年8月4日,全国档案工作标准化技术委员会(以下简称档标委)第二十八次年会以视频会议形式召开。会议内容主要有5项:一是通报国家有关标准化工作会议精神,审查档标委2019年度工作报告;二是确定2020年档案行业标准制修订计划;三是审查档案行业标准送审稿;四是复审满5年档案行业标准;五是审议《档案信息化标准体系建设指南(研究报告)》《全国档案工作标准化技术委员会秘书处工作细则》。

国家档案局副局长、档标委主任委员王绍忠同志传达了全国标准化工作会议精神,对档案标准化工作提出了4点要求:一是立足全局,强化档案标准顶层设计;二是深化改革,提升急需档案标准供给能力;三是建章立制,加强标准全过程管理;四是开放共享,积极参与国际标准治理。会议审查并通过了档标委2019年度工作报告。报告指出,2019年以来,档案标准化各项工作扎实推进,发布并向国家标准化管理委员会备案《纸质档案数字复制件光学字符识别(OCR)工作规范》等12项行业标准,委托相关单位编辑出版《档案工作标准汇编13》,继续与《中国档案》杂志社合作每期推出1项标准解读,完成42项档案行业标准实施情况调查评估工作,印发《全国档案工作标准化技术委员会章程》,基本完成年度目标任务。

2020年8月17日

国家档案局办公室关于印发  
《全国档案工作标准技术委员会  
第二十八次年会会议纪要》的通知

**用友网络科技股份有限公司**  
列入修订《电子会计档案管理规范》的  
**承担单位之一**



# 携手同行：电子会计档案管理获准试点



## 浙江省新华书店集团有限公司

行业内唯一一家会计档案实现电子化、数字化管理，也是浙江省唯一一家入选试点的省属国企业

## 广东省南粤交通投资建设有限公司

广东省唯一一家广东省省属企业实施会计电子档案管理的财务共享中心

## 大连万达集团股份有限公司

与Oracle连接，加快向无纸化、智能化以及数字化转型



# 电子发票报销、入账、归档试点



## 曹妃甸港智能集装箱运力有限公司

曹妃甸港智能集装箱运力有限公司于2019年2月18日注册成立，是一家以“公转铁”、“散改集”、多式联运为经营主体的高科技“互联网+”企业。公司坚持以打造世界一流现代物流企业为愿景，以提高运输效率为先导，以创新优质服务为宗旨，以为客户降低物流成本为目标，全面推进业务拓展和经营管理。

## 电子发票 流程规划

规范流程  
减轻工作量  
提升满意度

## 强化管控 降本增效

加强费用管控  
各环节纸质的取消  
凭证18450/成本39860元

## 功在当代，利在千秋

方便发票的保存及使用，随时可登录数字档案馆查询、下载已加盖电子签章的发票信息。

# 电子会计档案管理体系

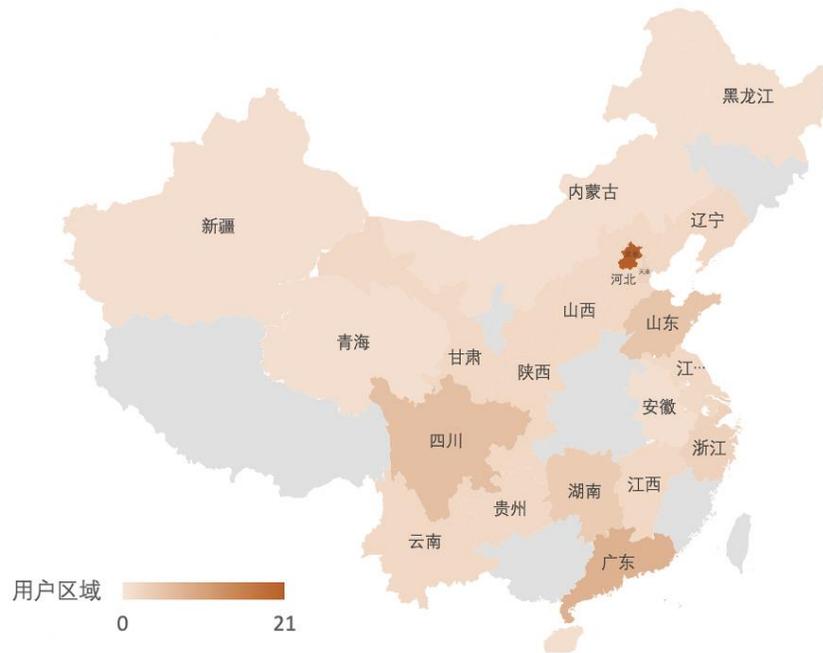


# 用友发票及档案全流程管理业务覆盖

## 客户覆盖地区

截止目前，电子档案系统应用分布较广，覆盖全国27个省/直辖市，相对集中分布在北京、广东、山东、四川等地。图示说明：橘色部分为用友电子档案客户分布区域

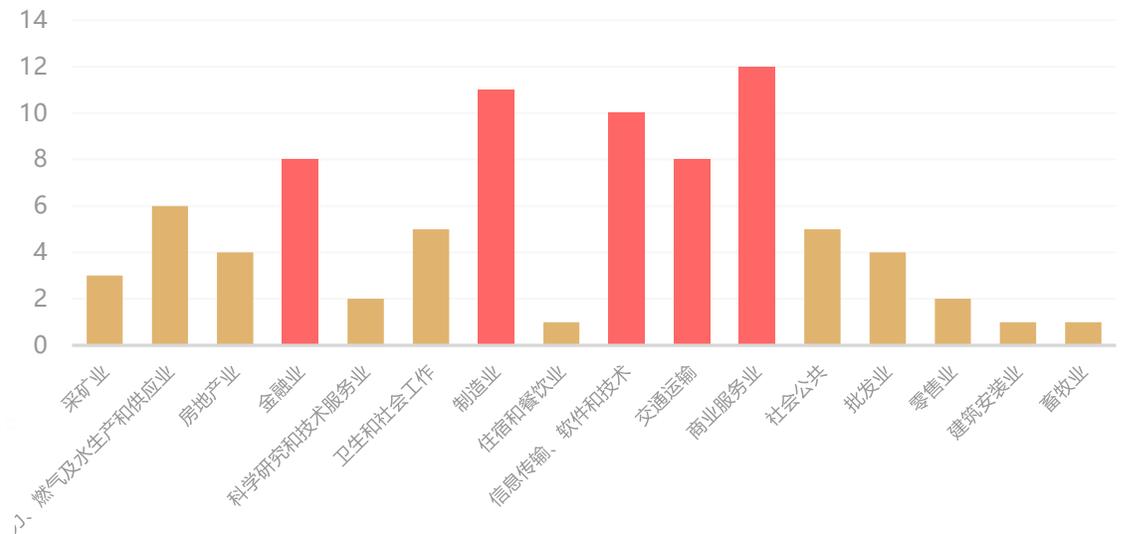
客户地区分布



## 客户覆盖行业

电子档案系统应用覆盖各个行业，包括商业服务业、制造业、信息传输、软件和技术业、交通运输业等，其中大型企业占84%。

客户行业分布



# 试点工作取得的成果

用友支持企业顺利通过试点项目验收案例分享

# 广东省南粤交通投资建设有限公司



## 成立背景

2012年12月经广东省人民政府批准成立，授权广东省交通集团履行出资人职责，负责广东省内交通建设投融资和政府还贷高速公路建设、经营和管理。

## 业务发展

公司**资产总额2030亿元**，净资产925亿元，一共有员工6000多人，负责建设、经营和管理的高速公路项目共1968公里，**总投资2747亿元**。其中营运项目共1360公里，在建项目537公里。

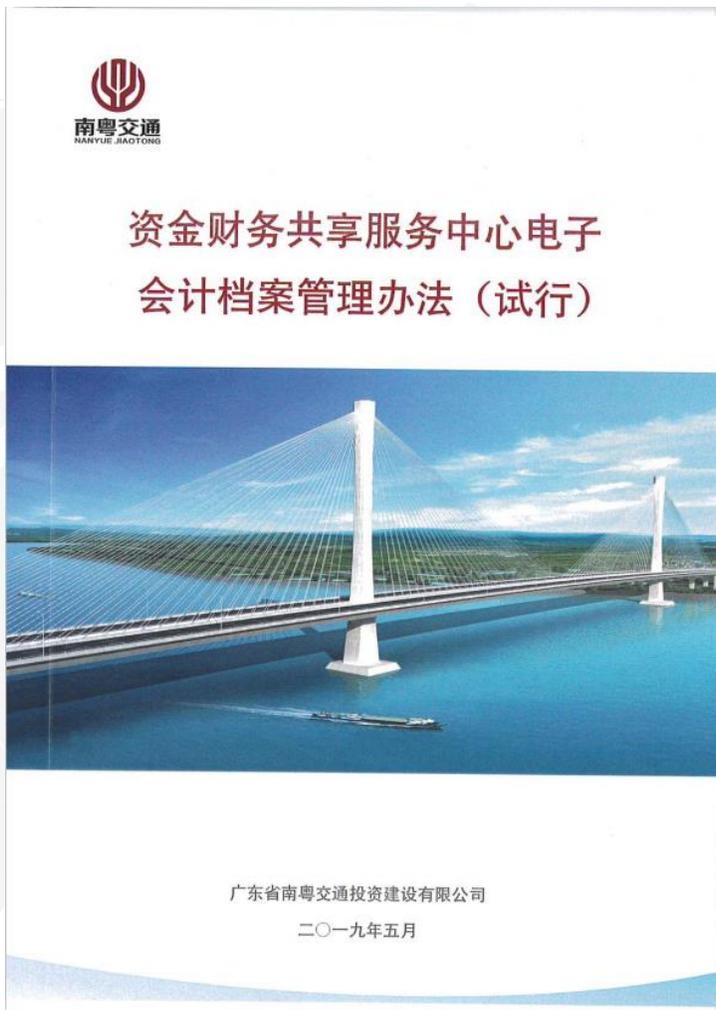
## 系统建设

结合业务、财务需要，构建了适合公司业财发展的共享服务系统体系，归档系统：报账、影像、电子发票和集中总账管理系统（总账模块、报表模块、预算模块、资金模块）。



# 南粤交投—制度制定

用友云  
yonyou cloud



## 业务制度

归档范围、存储格式和保管期限

会计档案管理办法

系统运行规程

## 业务操作细则

系统操作手册

电子会计档案管理  
过程规范

## 标准化

元数据规范

四性检测规范

# 大连万达集团股份有限公司



万达集团创立于1988年，经过30年发展，已成为以现代服务业为主的大型跨国企业集团。万达是世界领先的不动产企业、世界领先的影视企业、世界领先的体育企业、世界领先的儿童产业企业。万达广场、万达影城、万达酒店、万达文化旅游城、万达宝贝王成为中国知名品牌。2018年企业资产6257亿元，收入2143亿元。

## 符合标准

排序显示规范  
符合财务人员要求  
凭证+单据自动匹配



电子会计档案建设目标

## 数据管理

与现有的业务系统建立统一的接口标准和规范，通过系统集成和数据共享实现会计数据集中管理

## 制度规范

明确归档范围  
明确归档要求  
统一归档时间



## 节约凭证管理成本

解决集团会计账册耗材成本，节约存储空间，需要系统管理所有会计凭证



## 提高查询效率

纸质档案异地存储后，可以实时在线查看，影像附件查看可以下载到本地，提高查看效率



## 档案保管安全

防止凭证丢失情况、无备份、档案信息外泄无记录等情况



## 完善统计管理

打破各个单位独立维护档案数据的问题，实现集团统一查看

### 异步传输，减小各系统性能压力

由于数据量巨大，目前已有1000多家核算主体，每月归档数据有2T。方案设计为财管、院线等前端业务系统实时传输单据及影像等，共享系统每天定时凌晨传输单据及影像等，总账系统每月集中传输凭证。把各个系统传输时间错开，减小个系统及服务器性能压力。

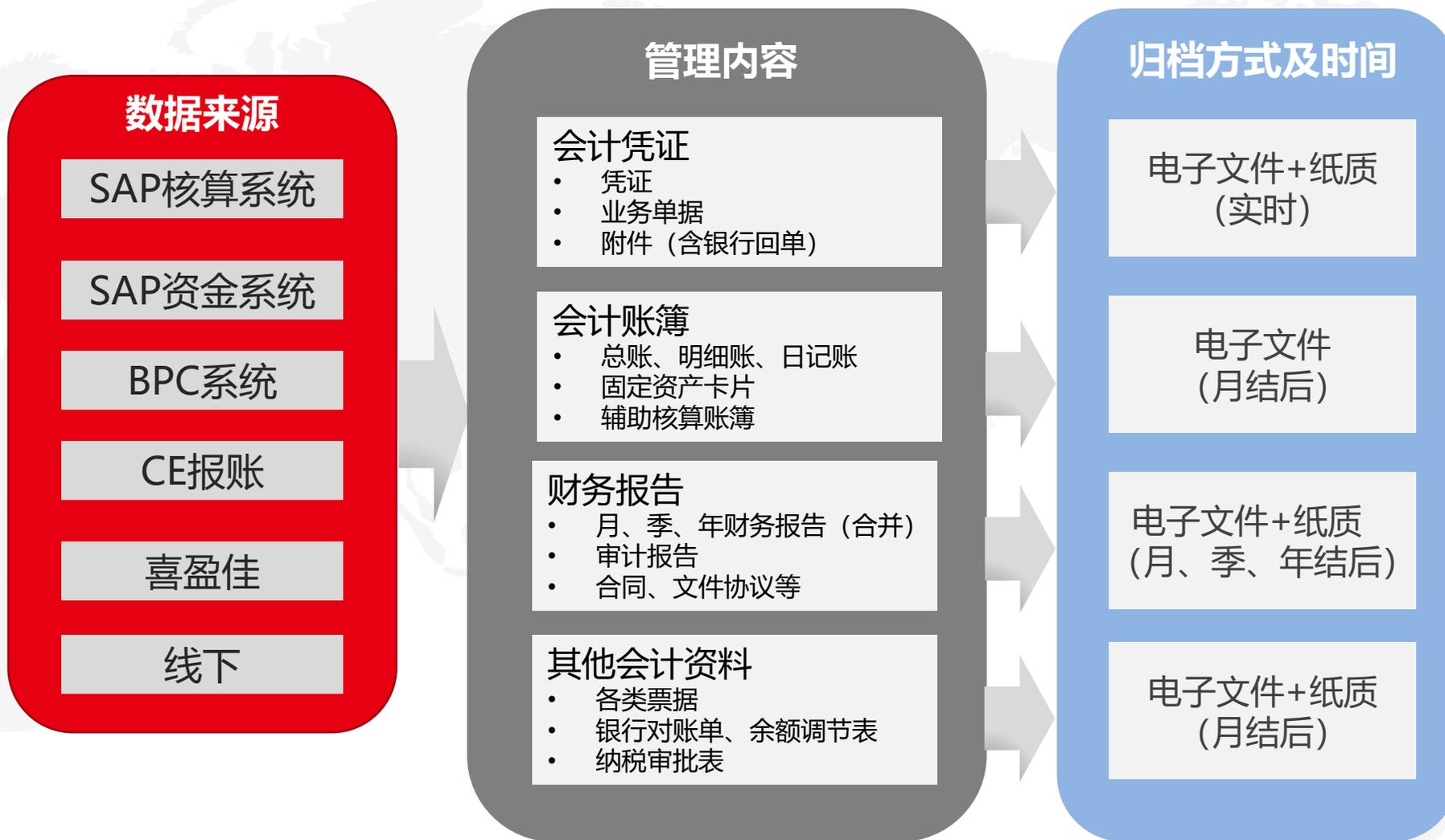
### 实现以凭证为主体的联查

以凭证为主体，以单据、凭证附件为二级目录，以单据附件、影像为三级目录，实现凭证、单据及其附件影像的联查，最大化方便财务、审计人员使用，解决核算系统联查不方便的问题。

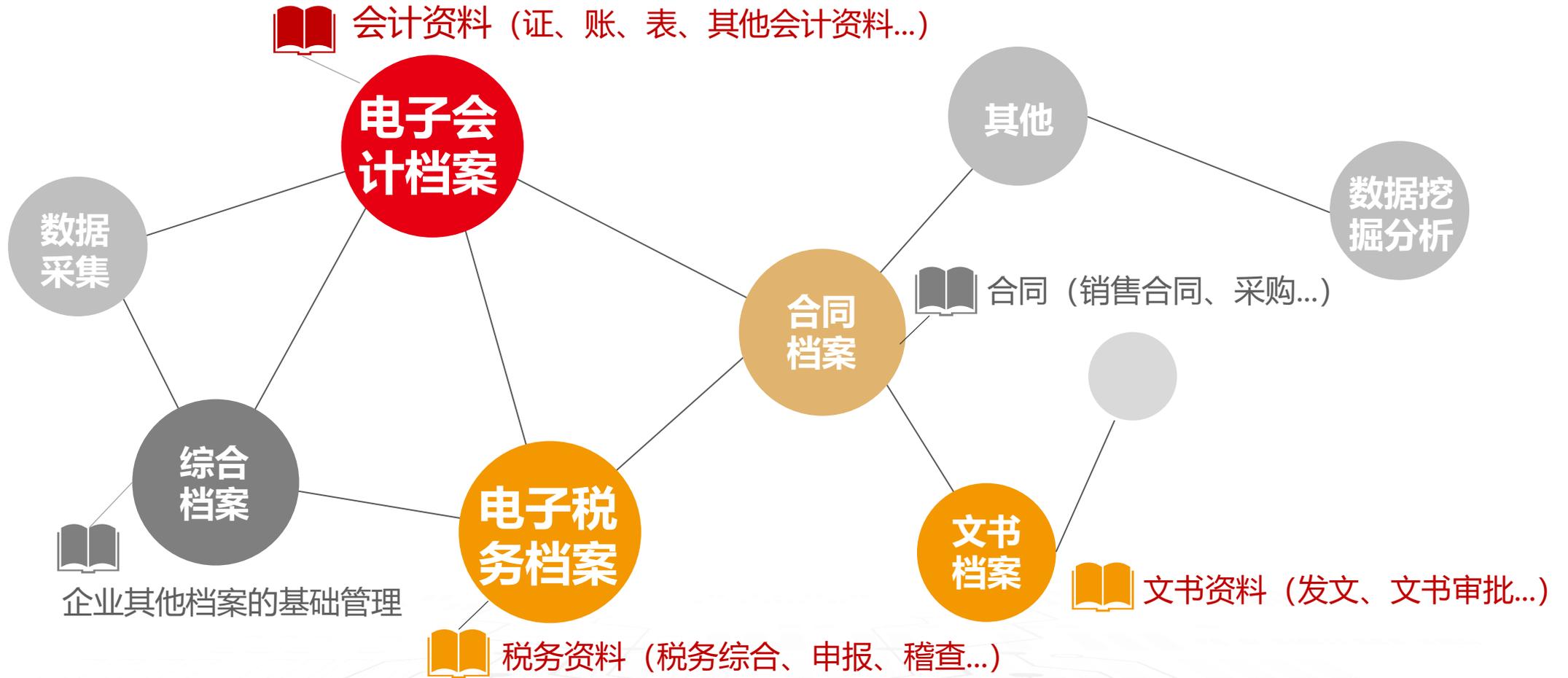


碧桂园集团，自 2007 年就已在香港上市的恒生指数成分股公司、《财富》世界 500 强企业，碧桂园在 2019 年的纳税额已达 702 亿元人民币。是一家以房地产为主营业务，涵盖建筑、装修、物业管理、酒店开发及管理、教育等行业的国内著名综合性企业集团，中国房地产十强企业。下辖国家一级资质建筑公司、国家一级资质物业管理公司、甲级资质设计院等专业公司；涉及酒店、教育、等多个行业。

# 电子会计档案管理内容及方式



# 用友档案服务



电子档案解决的不只是归档管理的问题，而是数据管理的问题

**大数据不仅是重要的生产资源，更是和“枪杆子”“笔杆子”一样重要的执政资源。**

——天津网信办主任/天津市委宣传部副部长 王芸  
摘自《瞭望东方周刊》、《新华社》转载



THANKS

# 企业数智化 用友云服务

营销 | 采购 | 制造 | 供应链 | 金融 | 财务 | 人力 | 协同

