

NC Cloud 自定义转账

客户服务支持中心

当前版本：NCC20200724



目录

1 功能概述.....	4
2 功能详解.....	4
2.1 自定义转账分类定义	4
2.2 自定义转账定义	5
2.3 自定义结转方案档案定义	6
2.4 自定义结转方案定义	6
2.5 自定义转账执行	7
3 应用场景.....	9
3.1 所有明细科目结转到同一末级科目	9
3.2 明细科目同级次对应结转	11
3.3 明细科目不同级次结转	11
3.4 结转科目与取数科目不一致.....	13
3.5 科目辅助核算相同按辅助对应结转.....	14
3.6 入账科目指定辅助核算结转.....	16
3.7 按辅助属性进行取数结转（通配符#）	17
3.8 按辅助核算编码进行取数结转（通配符%）	19
3.9 按数量结转	21
3.10 重分类结转	23
3.11 二级核算业务单元结转	24
3.12 if 函数应用	25
3.13 从 Excel 取数结转	26
3.14 损益结转、普通转账、重分类的区别.....	29
4 常见问题.....	30
4.1 自定义转账执行：已定义默认结转差额函数后禁止定义其他差额函数.....	30
4.2 自定义转账执行：编号为 001 的凭证达到最大结转次数，禁止继续结转.....	30
4.3 自定义转账执行：结转期间非法.....	30
4.4 如何实现多张结转的凭证能在一次结转中生成.....	30
4.5 如何实现自定义转账执行生成凭证不受科目发生额方向控制.....	31
4.6 新增辅助核算对自定义转账的影响.....	32

4.7 自定义转账定义复制到其他核算账簿，提示“找不到对应的会计科目”.....	37
4.8 调整期凭证如何结转	37
4.9 年初重算后取不到上年 12 月重分类凭证的数据.....	37

NC Cloud 自定义转账

本手册主要以 NCC1909 版本为主进行自定义转账设置的介绍，包括基本功能详解、主要应用场景的设置方法和常见问题的解决方案。其他版本也可参考本手册、结合实际业务参考并验证使用，发现版本差异及对手册内容理解存在疑问时，请及时咨询用友官方热线 4006600588-按 2 技术咨询，输入贵公司的服务识别码及密码，转技术人工客服咨询确认。

1 功能概述

企业在每个会计期结束时，都需进行损益的结转、各种费用的分摊、税金的计提、成本的结转等，其中大部分科目相对固定，由于各企业的科目结构设置又有区别，并且要求又不一样，所以系统提供了自定义转账功能。其功能点分为：【自定义转账分类定义】、【自定义转账定义】、【自定义转账方案档案定义】、【自定义转账方案定义】、【自定义转账执行】。

2 功能详解

2.1 自定义转账分类定义

单位往往有很多转账业务，导致在查看转账定义与进行转账执行时，难于快速找到需要的转账凭证。系统为此提供转账分类定义功能，由用户按转账业务特性对转账凭证分别归类，在转账执行时，按分类查找转账凭证，可以快速找到要执行的转账业务。本应用分为集团和组织级，系统预置了“001 默认分类”，可通过“+”进行增加，如下图所示。

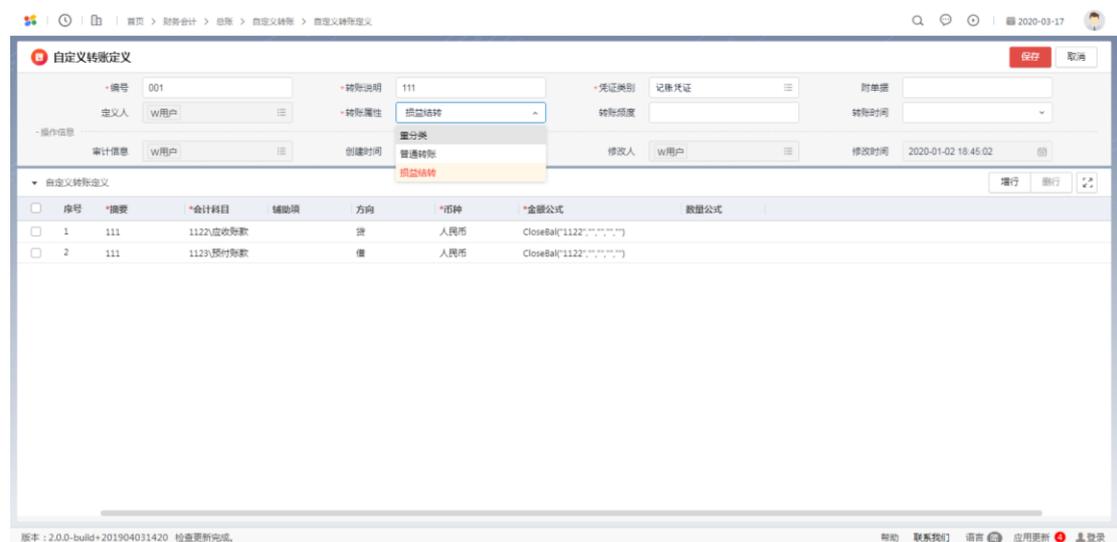


集团级的应用范围为公有，默认为当前集团下所有有权限的操作人员可见并使用；组织级的应用范围可设置公有或者私有，设置公有时默认为该核算账簿下所有有权限的人员可见并使用，设置私有时也可按角色或用户指定使用人，此时则只有被指定的用户（角色）可管理该转账分类。



2.2 自定义转账定义

【自定义转账定义】为核算账簿级应用，通过【自定义转账定义】可完成转账凭证的设置功能，包括结转科目、转入科目、金额公式、数量公式等内容设置。



- 1) 编号：设置转账定义的编号，注意不是凭证号，转账凭证的凭证号在每月转账时自动产生。一个转账定义对应一个编号，转账编号可任意定义，同一个核算账簿内不能重号。
- 2) 转账说明：转账定义的描述说明，不能为空。
- 3) 凭证类别：可选择该张转账定义生成凭证的凭证类别。
- 4) 转账属性：分为损益结转、重分类、普通转账。损益结转一般适用于损益科目结转；重分类一般适用于债权债务科目重分类账表；普通结转一般适用于其他科目的结转，比如库存商品结转成本。
- 5) 转账时间：分为月、季、年，确定转账执行的期间，可与转账频度搭配使用。
- 6) 转账频度：决定当前转账定义的转账时间内可执行转账的次数。
- 7) 会计科目：不能为空，可以是非末级科目，生成凭证会按明细级展开；支持多选科目。
- 8) 辅助项：若科目有辅助核算，可指定生成凭证时的辅助内容。
- 9) 方向：凭证分录的发生方向，只有当金额公式设置为平衡差额公式时才可为空，生成凭证时选择使金额为正的方向。
- 10) 金额公式：设置取数的公式，不可为空。可点击函数进行参照设置或自定义函数取数。总账函数有：OpenBal 期初余额、CloseBal 期末余额、Amt 发生额、NetAmt 净发生额、AccumAmt 年累计发生额、BalAdj 取平衡差额（分为默认、向上计算、向下计算三种方

式)。

自定义函数为 SELFDEF_FromExcel，可从 excel 中取数。

- 11) 数量公式：可点击函数进行参照设置，不能为空。OpenBalQty 数量期初余额、CloseBalQty 数量期末余额、Qty 数量发生额、NetQty 数量净发生额、AccumQty 累计发生额。
- 12) 在自定义转账定义列表中选择转账定义后，单击“复制到其他核算账簿”，则可将某个主体账簿的转账定义复制到其他主体账簿，以避免重复设置，复制时其他核算账簿应没有该编号的自定义转账存在，否则不能复制。



2.3 自定义结转方案档案定义

【自定义结转方案档案定义】属于核算账簿级应用，该应用对结转方案编号、结转方案名称、结转方案说明进行定义，供【自定义结转方案定义】调用。



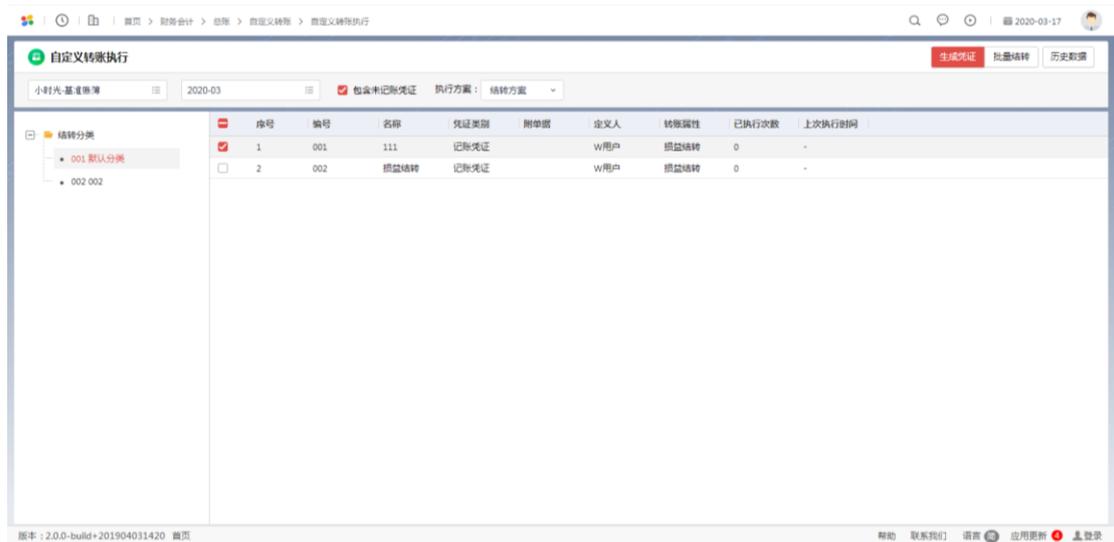
2.4 自定义结转方案定义

【自定义结转方案定义】用于定义自定义结转方案的各个步骤，以及每个步骤包含的所有结转凭证及次序。左侧选择【自定义结转方案档案定义】中增加的自定义结转方案档案，点击“修改”，再点击“选择转账定义”，选择【自定义转账定义】中增加的转账定义。



2.5 自定义转账执行

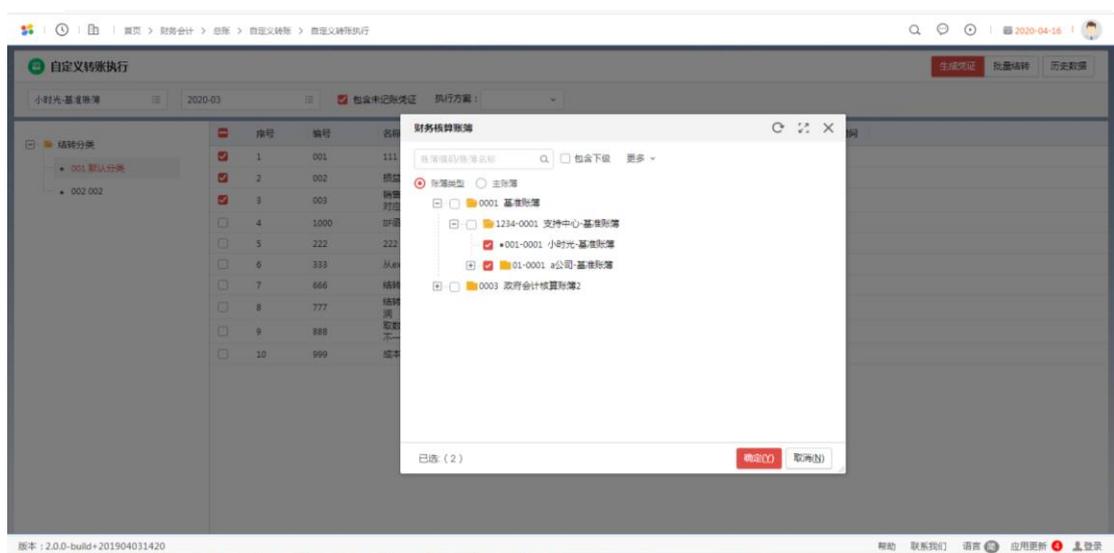
【自定义结转执行】属于核算账簿级应用，可按照【自定义结转定义】中的定义设置生成会计凭证，选择设置好的转账凭证定义，点击“生成凭证”。



也可以按照【自定义结转方案定义】中定义的结转方案进行转账。



支持多个账簿的批量结转，各个账簿下需存在对应编号的转账定义，根据勾选的转账编号进行匹配和转账执行。



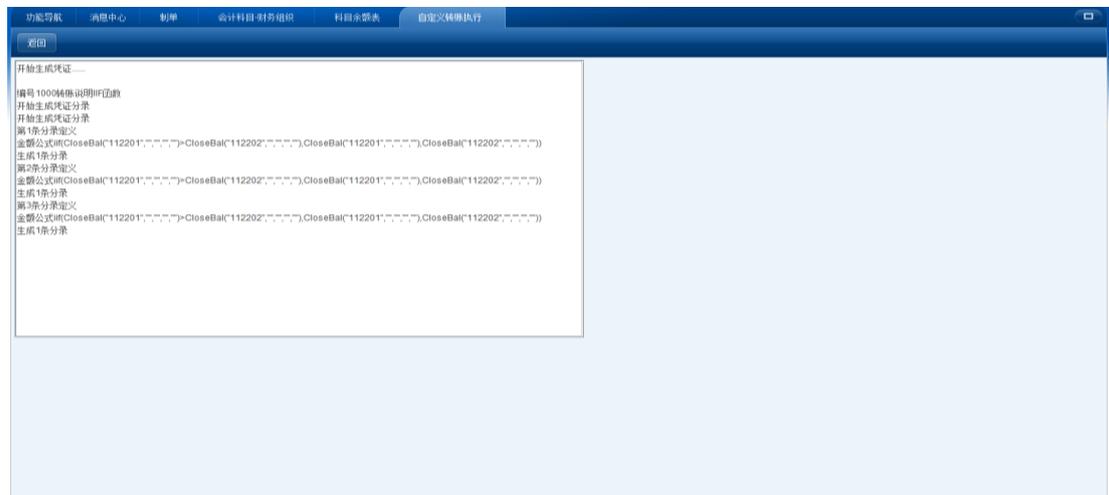
批量结转与按转账方案结转互斥，勾选了转账方案则不能执行批量结转，下图所示：



在重量端比轻量端多了一个“前台结转”的功能操作。



若先勾选“前台结转”，再点击“生成凭证”，点击“返回”可以看到结转过程。



3 应用场景

本手册主要以 CloseBal 期末余额进行设置举例，实际业务中需结合业务情况设置匹配的公式进行取数结转。

3.1 所有明细科目结转到同一末级科目

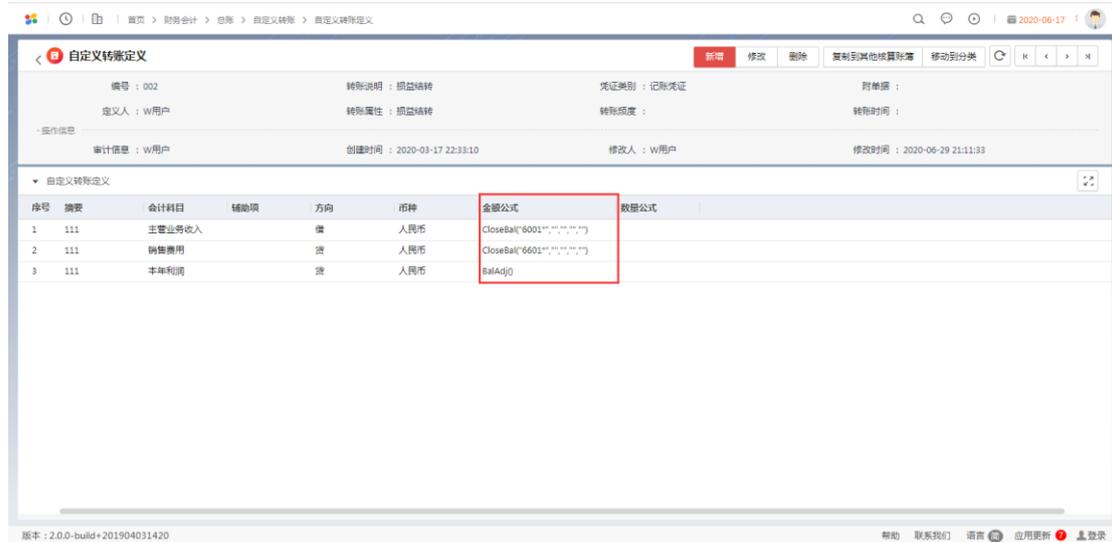
例如：结转科目 6001 科目和 6601 科目及下级明细科目，入账科目 4103。

结转科目	入账科目
6001 及下级	4103
6601 及下级	

1) 科目 6001 和 6601 的金额公式中科目设置科目编码加*号：

CloseBal("6001*", "", "", "", "", ""); CloseBal("6601*", "", "", "", "", "");

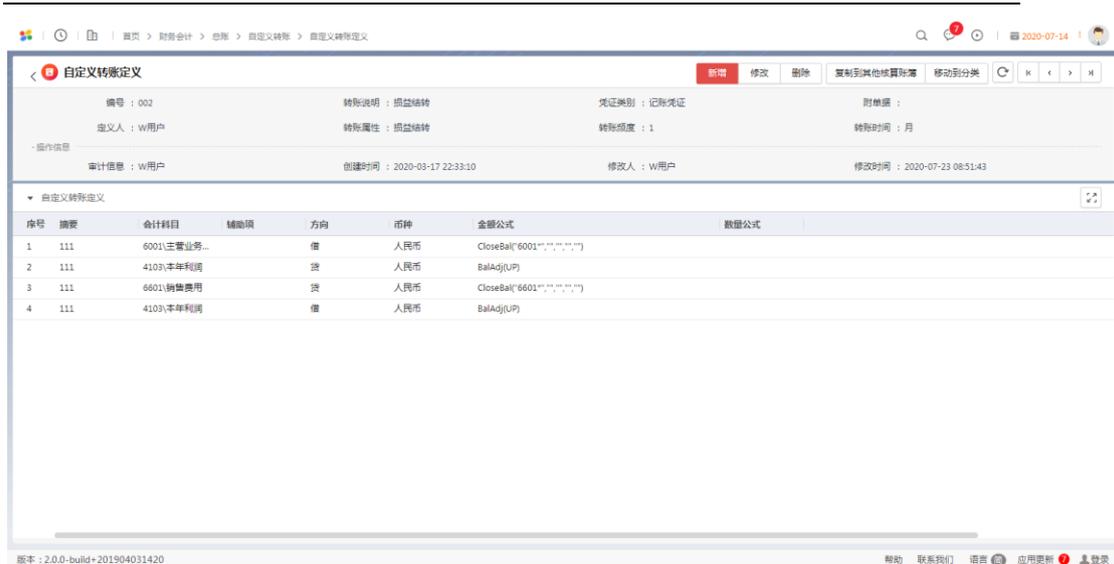
- 2) 科目 4103 的金额公式设置为差额函数: BalAdj(), 则本年利润的金额会根据其他所有科目取值的金额合计进行计算, 保证凭证平衡。注意: 平衡差额公式只能用于末级科目。



当金额公式中的平衡差额为默认取值时, 公式为: BalAdj(); 同一转账定义中, 默认取值的平衡差额公式 BalAdj() 只能有一个, 如其他分录中还需使用平衡差额公式, 可通过向上计算 BalAdj(UP) 或向下计算取值 BalAdj(DOWN); 向上计算取的是位于该分录行上面分录金额公式取值的合计金额, 向下计算取的是位于该分录行下面分录金额公式取值的合计金额; 如下图所示:



多次计算 BalAdj(UP) 函数所在分录之上的分录的借贷差额, 每次计算的是上一次平衡差额函数与平衡函数之间的借贷差额, 如下图所示:



3.2 明细科目同级次对应结转

例如：结转科目 6601 科目，入账科目 6602 科目；需要结转到对应的二级明细科目，科目未设置辅助。

结转科目	入账科目
660101	660201
660102	660202

金额公式都设置为：CloseBal("6601*", "", "", "", "", ""). 金额公式可直接按上级科目进行设置，但上级科目后面需加*，这样结转出来的凭证才会按明细科目的金额分别结转。若未加*，则会按照公式中的上级科目取数，即所有明细科目的金额都是该科目的汇总金额，不会按明细科目分别取数。



3.3 明细科目不同级次结转

结转科目和入账科目都有下级科目，结转科目和入账科目的下级科目级次不同，也要按编码对应结转。

例如：结转科目 660101，入账科目 6602 科目，660101 科目的明细需要结转到 6002 科目，科目未设置辅助。

结转科目	入账科目
66010101	660201
66010102	660202
66010103	660203

金额公式都设置为：CloseBal("660101*", "", "", "", "", "").金额公式可直接按上级科目进行设置，但上级科目后面需加*，这样结转出来的凭证才会按明细科目的金额分别结转。若未加*，则会按照公式中的上级科目取数，即所有明细科目的金额都是该科目的汇总金额，不会按明细科目分别取数。



科目余额表数据如下图：

通过【自定义转账执行】生成凭证，可以看到 66010101、66010102 和 66010103 科目的期末余额，分别结转至了对应编码的 660201、660202 和 660203 科目。

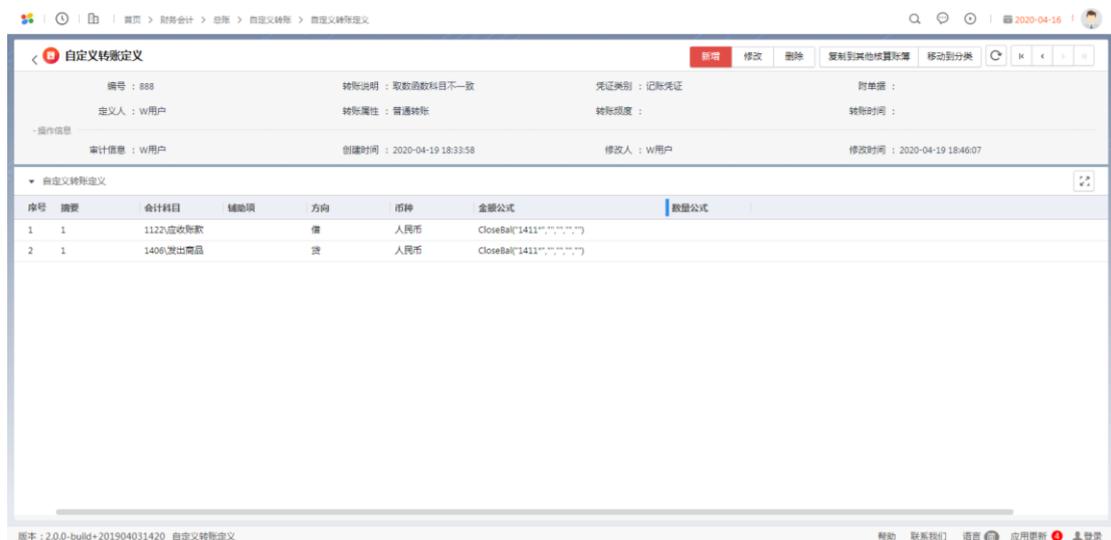
3.4 结转科目与取数科目不一致

例如：结转科目 1406，入账科目 1122 科目，但金额从 1411 科目取数，科目未设置辅助核算。

当结转科目和入账科目都有下级科目，但结转的金额是从另一个科目中取数，该科目也有下级科目。比如要入账科目 1122 科目有下级明细 112201 和 112202，结转科目 1406 科目有下级明细 140601 和 140602，但结转金额从 1411 科目取数，取数函数科目 1411 有下级明细 141101 和 141102，并且均没有辅助核算。需要分别将 141101、141102 的金额分别作为 140601、140602 的金额结转到 112201、112202 科目中。

取数科目	结转科目	入账科目
141101	140601	112201
141102	140602	112202

金额公式都设置为：CloseBal("1411*", "", "", "", "")。金额公式可直接按上级科目进行设置，但上级科目后面需加*，这样结转出来的凭证才会按明细科目的金额分别结转。若未加*，则会按照公式中的上级科目取数，即所有明细科目的金额都是该科目的汇总金额，不会按明细科目分别取数。



查询科目余额表可以看到，141101 和 141102 科目下都有余额。

科目代码	科目名称	方向	期初余额	本期借方	本期贷方	借方累计	贷方累计	方向	期末余额
1001	1001库存现金	平		406.00		406.00		借	406.00
1003	1003存放中央银行款项	平			66.00		66.00	贷	66.00
1011	1011存放同业	借	956.00		6.00	1,110.00		借	960.00
1031	1031存出保证金	平		210.00	1,269.00	210.00	1,269.00	贷	1,059.00
1122	1122应收账款	借	154.00	954.00	250.00	1,108.00		借	858.00
112201	112201应收账款-应收账款1	借	66.00	954.00	250.00	1,020.00		借	770.00
112202	112202应收账款-应收账款2	借	88.00					借	88.00
1123	1123预付账款	平		976.00	210.00	976.00	210.00	借	766.00
1131	1131应收股利	平			50.00			贷	50.00
1402	1402在建物资	平			660.00		660.00	贷	660.00
1403	1403原材料	平		860.00		860.00		借	860.00
1411	1411周转材料	平		1,400.00		1,400.00		借	1,400.00
141101	141101周转材料-周转材料1	平		600.00		600.00		借	600.00
141102	141102周转材料-周转材料2	平		800.00		800.00		借	800.00
1541	1541存出资本保证金	平			1,400.00		1,400.00	贷	1,400.00
2002	2002存入保证金	平			1,776.00		1,776.00	贷	1,776.00
2012	2012商业承兑	贷	1,110.00				1,110.00	贷	1,110.00
2203	2203其他账款	平			300.00		300.00	贷	300.00
6401	6401主营业务成本	平		531.00		531.00		借	531.00
6601	6601销售费用	平		650.00		650.00		借	650.00
660101	660101销售费用-销售费用1	平		600.00		600.00		借	600.00
660102	660102销售费用-销售费用2	平		50.00		50.00		借	50.00
总计		平		5,987.00	5,987.00	7,251.00	7,251.00	平	

在『自定义转账执行』节点生成凭证。可以看到取 141101 和 141102 科目的期末余额金额，分别从 140601 和 140602 科目结转至了对应编码的 112201 和 112202 科目。

行号	摘要	会计科目	辅助核算	币种	原币	组织本币(借方)	组织本币(贷方)	借贷标志
1	112202应收账款-应收账款2			人民币	800.00	800.00		
2	112201应收账款-应收账款1			人民币	600.00	600.00		
3	140601发出商品-发出商品1			人民币	600.00		600.00	
4	140602发出商品-发出商品2			人民币	800.00		800.00	

3.5 科目辅助核算相同按辅助对应结转

当结转科目和入账科目有相同辅助核算类型，需要按辅助核算对应结转。

例 1: 主营业务成本 6401 科目有部门辅助核算，本年利润 4103 科目也有部门辅助核算，需要将主营业务成本结转到本年利润时按部门明细分别结转。

结转科目	入账科目
6401(部门)	4103(部门)

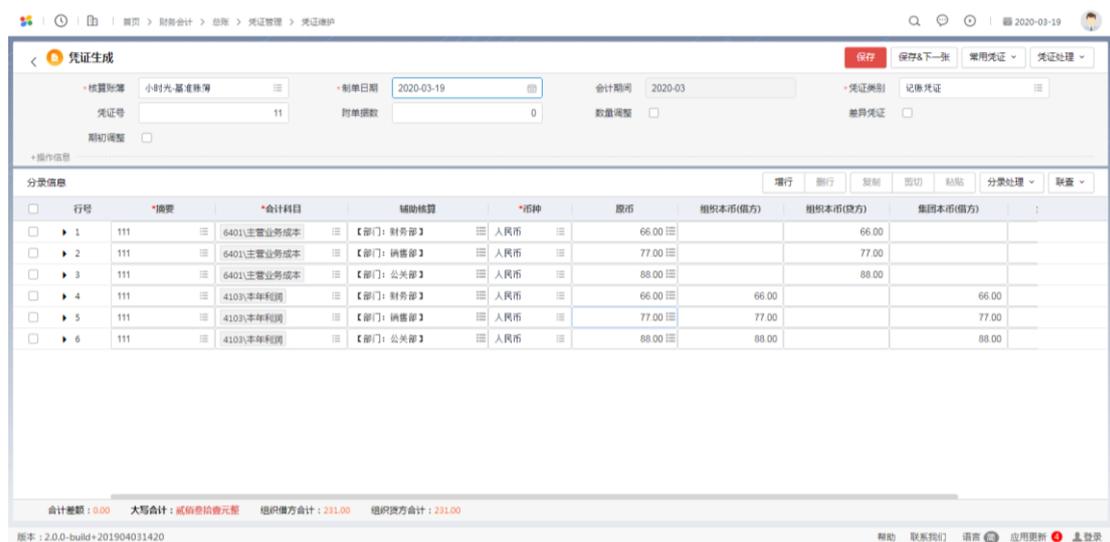
查询科目余额表联查辅助，主营业务成本 6401 下各个部门辅助都有余额。

摘要	部门名称	方向	期初余额	本期借方	本期贷方	借方累计	贷方累计	方向	期末余额
	【部门】:财务部	平		66.00		66.00		借	66.00
	【部门】:销售部	平		77.00		77.00		借	77.00
	【部门】:公关部	平		88.00		88.00		借	88.00
总计		平		231.00		231.00		借	231.00

【自定义转账定义】金额公式都设置为：CloseBal("6401", "", "", "", ""). 注意本年利润 4103 的金额公式不要设置平衡差额函数：BalAdj(), 该函数可以倒挤出金额，但是带不出辅助核算。



【自定义转账执行】生成凭证，可以看到结转结果会按照对应的辅助核算展开。



例 2: 科目 6401 有下级科目，且下级科目都有部门辅助核算，需要按部门明细分别结转至 4103 科目。

结转科目	入账科目
6401 及下级科目(部门)	4103 (部门)

- 1) 结转科目 6401 的金额公式设置为：CloseBal("6401*", "", "", "", "");
- 2) 入账科目 4103 的金额公式设置为科目编码：CloseBal("6401", "", "", "", "").



例 3: 多个结转科目且科目都有部门辅助核算，需要按部门明细分别结转至 4103 科目。

结转科目	入账科目
------	------

6401 及下级科目(部门)	4103 (部门)
6601 及下级科目(部门)	4103 (部门)

- 1) 结转科目 6401 的金额公式设置: $\text{CloseBal}("6401*", "", "", "", "")$;
- 2) 结转科目 6601 的金额公式设置: $\text{CloseBal}("6601*", "", "", "", "")$;
- 3) 入账科目 4103 的金额公式设置:
 $\text{CloseBal}("6401", "", "", "", "") + \text{CloseBal}("6601", "", "", "", "")$ 。
 也可以设置多条分录, 分别设置金额公式。



3.6 入账科目指定辅助核算结转

当结转科目没有辅助核算入账科目有辅助核算, 或者结转科目的辅助与入账科目的辅助核算不一致, 可指定入账科目的辅助核算进行结转。

例如: 结转科目 6401 没有辅助核算, 入账科目本年利润 4103 科目下有部门辅助核算, 需要将主营业务成本 6401 科目的余额结转至本年利润 4103 科目的 001 财务部辅助。

结转科目	入账科目
6401	4103 (部门=财务部)

在『自定义转账定义』金额公式都设置为: $\text{CloseBal}("6401", "", "", "", "")$ 。入账科目

的辅助项设置为：[部门=001]。



在『自定义转账执行』生成凭证。6401 科目下的所有余额都结转至了 4103 科目的财务部辅助核算中。



3.7 按辅助属性进行取数结转（通配符#）

当结转科目设置了辅助核算时，支持按照辅助属性取数进行结转。

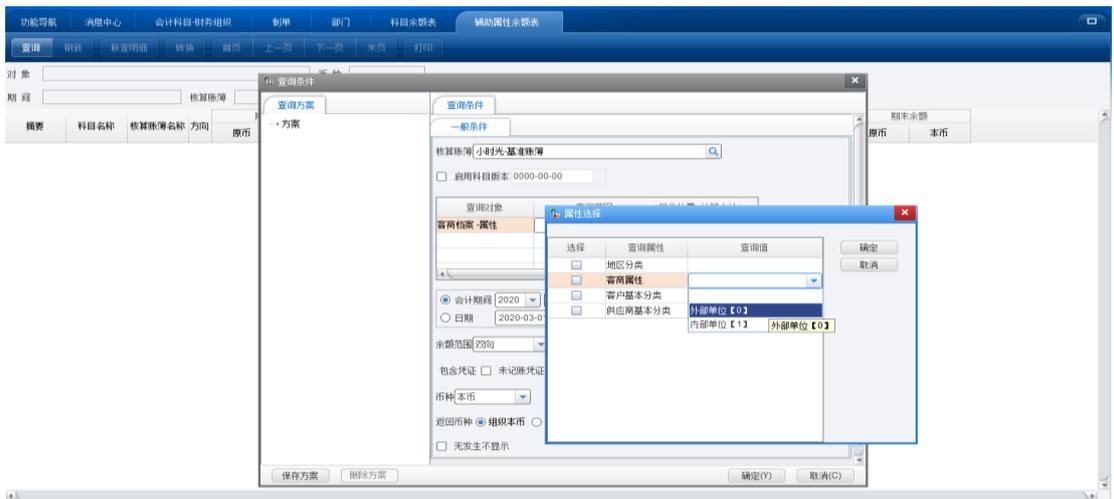
辅助属性是指辅助核算的属性，比如客户档案中的客户分类、供应商档案中的供应商分类、人员档案的部门等都是辅助属性。

『辅助属性余额表』的查询对象列表中可查看辅助属性，系统中主要包括供应商、银行账户、客商、人员、物料、项目、客户等档案的属性查询，凡是能够支持查询的档案和属性均可用于设置自定义转账。



例如：预付账款 1123 科目有客商辅助核算类型，可以看到客商的辅助属性分为外部单位和内部单位，其中外部单位用“0”表示，内部单位用“1”表示，需要将预付账款 1123 科目的辅助余额下属于外部单位的数据结转至应付账款 2202 科目。

结转科目	入账科目
1123（客商属性=外部单位）	2202（客商）



查询科目余额表联查辅助，预付账款 1123 科目下有四个辅助有余额，其中“666”属于外部单位。

摘要	客商名称	方向	期初余额	本期借方	本期贷方	借方累计	贷方累计	方向	期末余额
	【客商：a公司】	平	88.00			88.00		借	88.00
	【客商：aa公司】	平			99.00		99.00	贷	99.00
	【客商：bb公司】	平	111.00			111.00		借	111.00
	【客商：666】	平	666.00			666.00		借	666.00
合计		平	754.00	210.00		754.00	210.00	借	544.00

【自定义转账定义】中金额公式设置为：CloseBal("1123", "", "", "[客商#客商属性=0]", "")。

序号	摘要	会计科目	辅助项	方向	币种	金额公式	数据公式
1		111	1123:预付账款	借	人民币	CloseBal("1123", "", "", "[客商#客商属性=0],")	
2		111	2202:应付账款	贷	人民币	CloseBal("1123", "", "", "[客商#客商属性=0],")	

在【自定义转账执行】生成凭证，只结转了外部单位“666”的数据。

行号	摘要	会计科目	辅助核算	币种	原币	组织本币(借方)	组织本币(贷方)	集团本币(借方)
1		111	1123:预付账款	人民币	666.00	666.00		666.00
2		111	2202:应付账款	人民币	666.00		666.00	

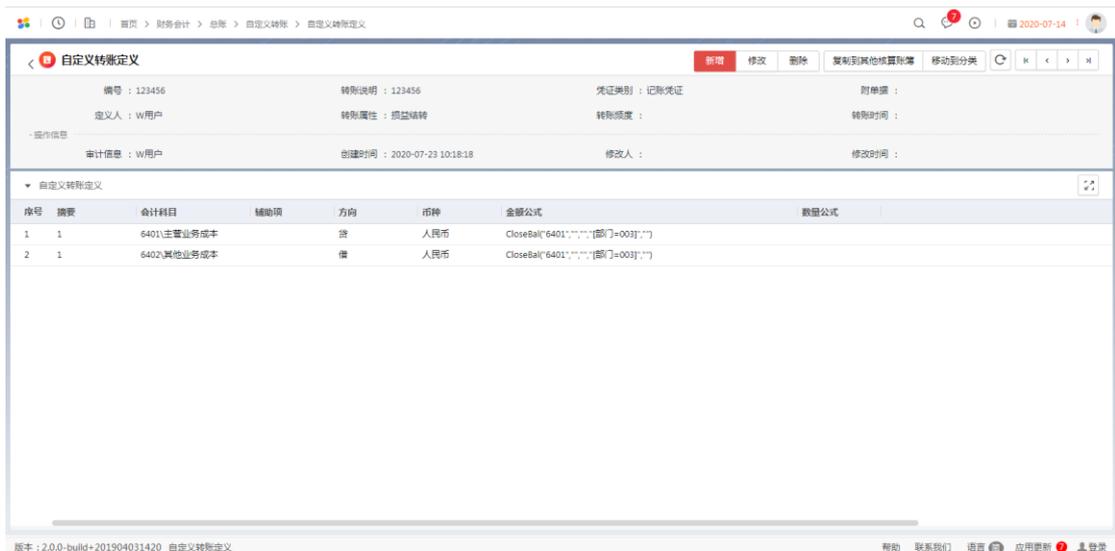
3.8 按辅助核算编码进行取数结转（通配符%）

当结转金额需取部分辅助核算的数据时，金额公式中需要增加辅助核算的设置。

例 1：结转科目 6401 科目设置了部门辅助核算，只需要结转 003 部门的数据。

结转科目	入账科目
6401（部门=编码为 003）	6402

【自定义转账定义】金额公式设置为：CloseBal("6401", "", "", "[部门=003]", "")



例 2：结转科目 6401 科目设置了部门辅助核算，需要结转部门编码为 003 开头的数据

结转科目	入账科目
6401（部门=编码为 003 开头）	6402

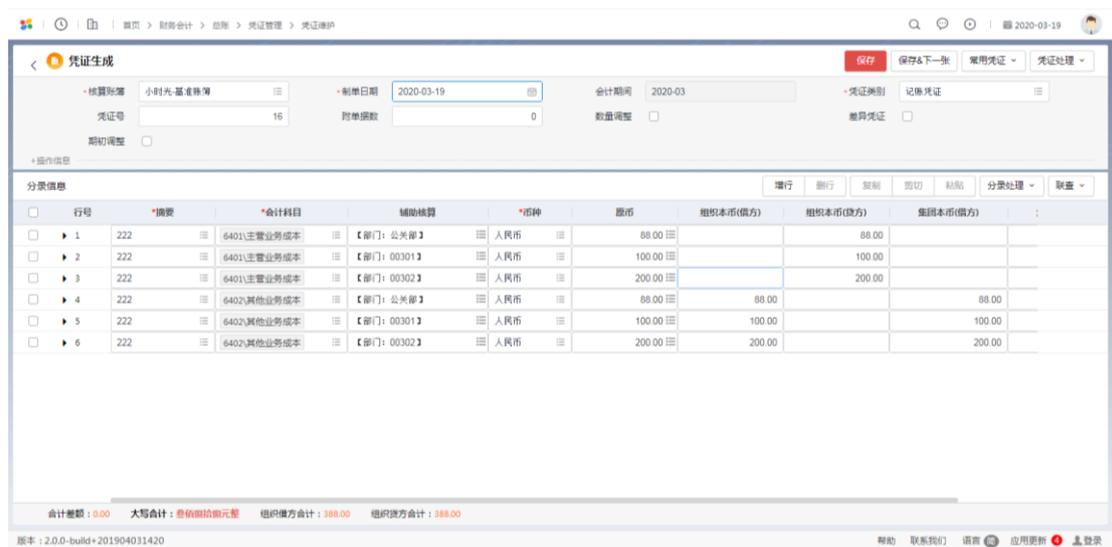
部门编码为 003 开头的有“公关部”、“00301”和“00302”，账表数据如下图所示：

部门名称	方向	期初余额	本期借方	本期贷方	借方累计	贷方累计	方向	期末余额
【部门：财务部】	平	66.00			66.00		借	66.00
【部门：销售部】	平	77.00			77.00		借	77.00
【部门：公关部】	平	88.00			88.00		借	88.00
【部门：00301】	平	100.00			100.00		借	100.00
【部门：00302】	平	200.00			200.00		借	200.00
总计	平	531.00			531.00		借	531.00

【自定义转账定义】金额公式设置为：CloseBal("6401", "", "", "[部门=003%]", "").公式中“003%”表示以“003”开头的辅助核算编码。



在【自定义转账执行】生成凭证，主营业务成本 6401 科目下所有辅助核算编码以“003”开头的辅助余额结转到了其他业务成本 6402 科目下。由于主营业务成本 6402 科目也有部门辅助核算，所以入账科目就按辅助核算分开结转了，如果主营业务成本 6402 科目没有辅助核算，则将生成一行分录产生一笔汇总金额。



3.9 按数量结转

结转科目和入账科目都启用了数量核算，结转金额的同时需要将数量结转至入账科目。

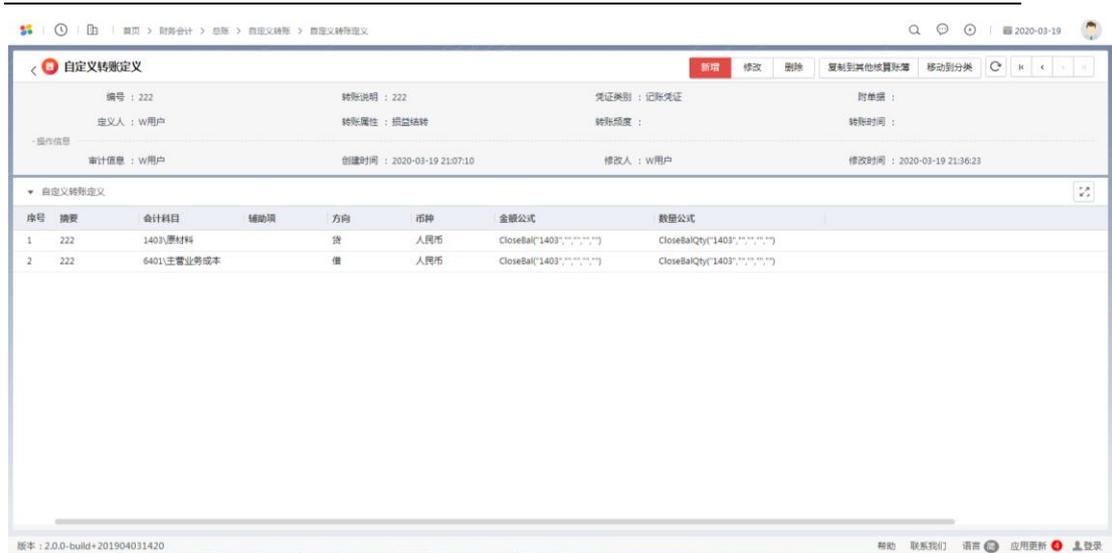
例 1: 原材料 1403 科目设置了“数量核算”，制单时录入了数量，需要将原材料 1403 科目下的金额和数量余额都结转至主营业务成本 6401 科目，6401 科目也设置了“数量核算”。

结转科目	入账科目
1403 (金额和数量)	6401 (金额和数量)

查询账表，原材料 1403 科目数量金额都有余额，如下图：

科目编码	科目名称	方向	期初余额		本期借方		本期贷方		借方累计		贷方累计		期末余额	
			数量	本币	数量	本币	数量	本币	数量	本币	数量	本币	数量	本币
1001	1001\库存现金	平				400.00				400.00				400.00
1003	1003\存款中央...	平					66.00				66.00			66.00
1011	1011\存款同止	借		956.00						1,110.00		154.00		956.00
1031	1031\存出保证金	平				210.00		1,269.00		210.00		1,269.00		1,059.00
1122	1122\应收账款	借		154.00		66.00		250.00		220.00		250.00		30.00
1123	1123\预付账款	平				88.00		210.00		88.00		210.00		122.00
1131	1131\应收股利	平					50.00					50.00		50.00
1402	1402\存货跌价	平						660.00				660.00		660.00
1403	1403\原材料	平			66	860.00			66	860.00			66	860.00
2012	2012\应付账款	借		1,110.00							1,110.00			1,110.00
2203	2203\应付账款	平					300.00				300.00			300.00
6401	6401\主营业务	平					531.00			531.00				531.00
6601	6601\销售费用	平					650.00			650.00				650.00
总计		平			66.00	2,805.00	2,805.00	66.00	4,069.00		4,069.00		66.00	

【自定义转账定义】金额公式设置为：CloseBal("1403", "", "", "", ""), 数量公式设置为：CloseBalQty("1403", "", "", "", "")。



【自定义转账执行】生成凭证。原材料 1403 科目的金额和数量余额都结转到了主营业务成本 6401 科目下。此例中由于原材料 1403 科目没有部门辅助核算，因此主营业务成本 6401 科目也不会带出部门辅助核算。



例 2: 可以适当利用自定义转账功能进行成本结转。比如 140601 科目发出商品，600101 科目是主营业务收入，6401 科目是主营业务成本，三个科目都有物料辅助核算。需要用发出商品的期末余额和期末数量计算期末单价，然后与主营业务收入的数量一起计算主营成本，并进行结转。

取数科目	结转科目	入账科目
600101 发生数量 * (140601 期末金额 / 140601 期末数量)	140601	6401

查询账表看到发出商品 140601 科目的物料辅助数量金额都有余额，主营业务收入 600101 科目的物料辅助有数量发生额。

摘要	物料基本信息名称	计量单位	方向	期初余额		本期借方		本期贷方		借方累计		贷方累计		期末余额		
				数量	本币	数量	本币	数量	本币	数量	本币	数量	本币	数量	本币	
	【物料基本信息: 螺丝钉】	个	平		100	50.00				100	50.00			借	100	50.00
	【物料基本信息: 塑料手套】	个	平		50	90.00				50	90.00			借	50	90.00
总计			平		150.00	140.00				150.00	140.00			借	150.00	140.00

我类	物料基本信息名称	计量单位	方向	期初余额		本期借方		本期贷方		借方累计		贷方累计		期末余额	
				数量	本币	数量	本币	数量	本币	数量	本币	数量	本币	数量	本币
	【物料基本信息：螺丝钉】	个	平					88	52.80			88	52.80	88	52.80
	【物料基本信息：塑料手套】	个	平					66	132.00			66	132.00	66	132.00
总计								154.00	184.80			154.00	184.80	154.00	184.80

【自定义转账定义】金额公式设置为： $Qty("600101", "", "", "", "贷") * (CloseBal("140601", "", "", "", "贷") / CloseBalQty("140601", "", "", "", "贷"))$ 。

序号	摘要	会计科目	辅助项	方向	币种	金额公式	数量公式
1	9	140601发出商品发出商品1		贷	人民币	$Qty("600101", "", "", "", "贷") * (CloseBal("140601", "", "", "", "贷") / CloseBalQty("140601", "", "", "", "贷"))$	
2	9	6401主营业务成本		借	人民币	$Qty("600101", "", "", "", "贷") * (CloseBal("140601", "", "", "", "贷") / CloseBalQty("140601", "", "", "", "贷"))$	

【自定义转账执行】生成凭证。物料“螺丝钉”的主营业务成本=物料“螺丝钉”发出商品的期末余额/物料螺丝钉发出商品的期末数量*物料“螺丝钉”的主营业务收入数量=50/100*88=44；物料“塑料手套”的主营业务成本=90/50*66=118.8。

行号	*摘要	*会计科目	辅助核算	*币种	数量/单价	原币	组织本币(贷方)	组织本币(借方)
1	9	140601发出商品发出商品1	【物料基本信息：螺丝钉】	人民币	借输入数量 借输入单价	44.00		44.00
2	9	140601发出商品发出商品1	【物料基本信息：塑料手套】	人民币	借输入数量 借输入单价	118.80		118.80
3	9	6401主营业务成本	【物料基本信息：螺丝钉】	人民币	借输入数量 借输入单价	44.00	44.00	
4	9	6401主营业务成本	【物料基本信息：塑料手套】	人民币	借输入数量 借输入单价	118.80	118.80	

3.10 重分类结转

【自定义转账定义】时，可选择“重分类”转账属性，以便涉及债权债务的报表业务数据处理；要注意的是，定义重分类属性的转账凭证时，只能取余额类函数。

例如：预付账款 1123 科目和应付账款 2202 科目下都有客商辅助，需要将预付账款 1123 科目的客商辅助贷方余额分别结转到应付账款 2202 科目的对应辅助贷方。

结转科目	入账科目
1123（客商贷方）	2202（客商贷方）

预付账款 1123 科目下有三个辅助有余额，其中两个辅助的余额在贷方，如下图所示：

摘要	客商名称	方向	期初余额	本期借方	本期贷方	借方累计	贷方累计	方向	期末余额
【客商：a公司】		平		88.00		88.00		借	88.00
【客商：aa公司】		平			99.00		99.00	贷	99.00
【客商：bb公司】		平			111.00		111.00	贷	111.00
合计		平		88.00	210.00	88.00	210.00	贷	122.00

在【自定义转账定义】转账属性设置为“重分类”，金额公式设置为：CloseBal(“1123”, “”, “”, “[客商]”, “贷”)。需要按照客商辅助的余额方向取数，客商辅助类型需要在公式中体现，取数方向需要指定为贷方，方向为空默认取科目方向。

序号	摘要	会计科目	辅助项	方向	币种	金额公式	数据公式
1	111	1123应付账款		借	人民币	CloseBal("1123", "", "", "[客商]", "借")	
2	111	2202应付账款		贷	人民币	CloseBal("1123", "", "", "[客商]", "借")	

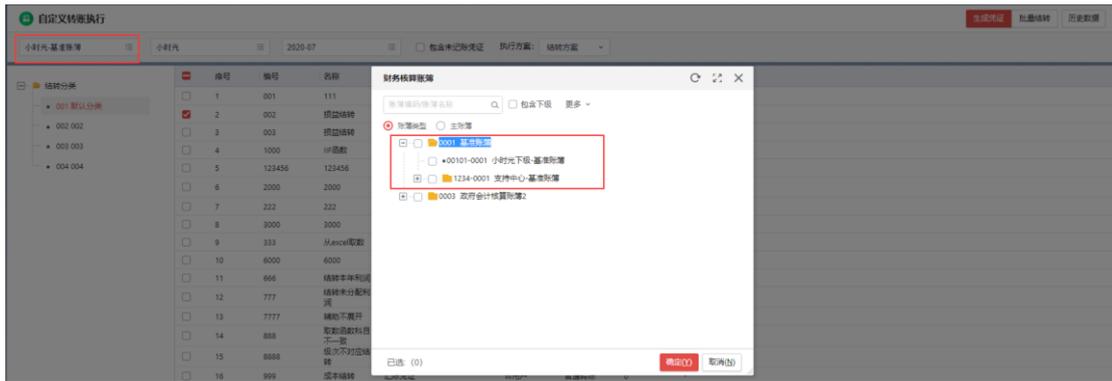
在【自定义转账执行】生成凭证。结转结果会按照对应的辅助核算展开，并且只结转了辅助余额在贷方的数据，辅助余额在借方的未结转。

行号	摘要	会计科目	辅助核算	币种	原币	组织本币(借方)	组织本币(贷方)	集团本币(借方)
1	111	1123应付账款	【客商：aa公司】	人民币	99.00	99.00		99.00
2	111	1123应付账款	【客商：bb公司】	人民币	111.00		111.00	111.00
3	111	2202应付账款	【客商：aa公司】	人民币	99.00		99.00	
4	111	2202应付账款	【客商：bb公司】	人民币	111.00		111.00	

3.11 二级核算业务单元结转

如果当前的核算账簿有二级核算业务单元，在【自定义转账执行】时，可选择业务单元进行结转，如下图所示：

注意：批量结转时，无法选择存在二级核算业务单元的账簿，如下图所示：



3.12 iif 函数应用

在进行结转时，需要根据某个条件的结果采用不同的取数方式。可用到 iif 函数进行判断取数，iif 函数的格式是 iif (A, B, C)，意思是“如果满足条件 A，则按 B 取数，否则按 C 取数”。其中，A 为一个条件表达式，由取数函数、常数及条件运算符构成，条件运算符有大于 (>)，小于 (<)，等于 (==)。

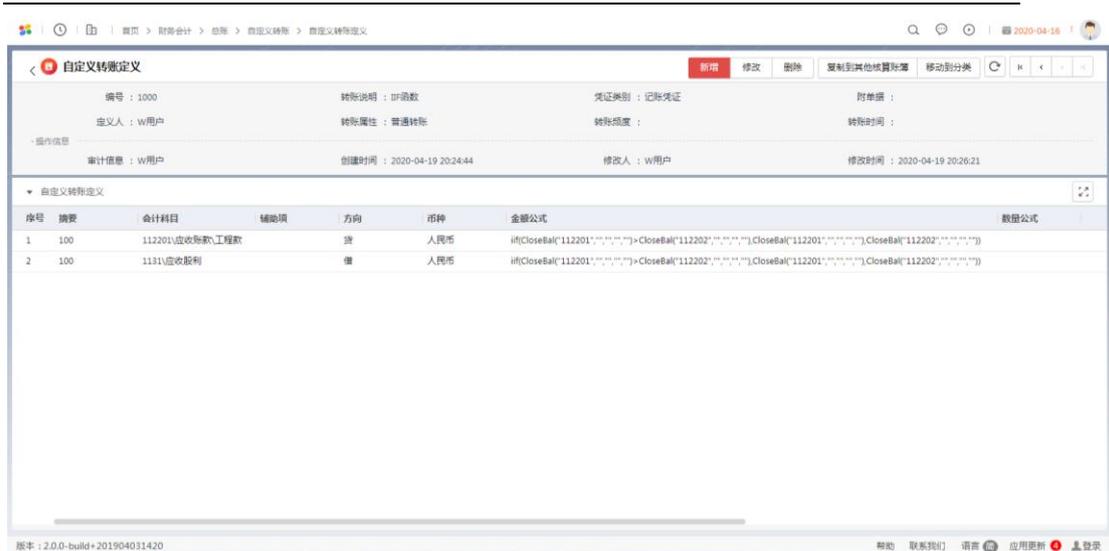
例如：1122 应收账款有两个明细科目 112201 工程款和 112202 材料款，当期末余额 112201 工程款 > 112202 材料款时，就取 112201 工程款的余额结转至 1131 应收股利，否则就取 112202 材料款的余额结转至 1131 应收股利。

查询科目余额表，可以看到 112201 工程款的余额大于 112202 材料款。

科目名称	方向	期初余额	本期借方	本期贷方	借方累计	贷方累计	方向	期末余额
1001库存现金	平		406.00		406.00		借	406.00
1003存款中央银行款项	平			66.00		66.00	贷	66.00
1011存款同业	借	956.00		6.00	1,110.00	160.00	借	950.00
1031存出资保证金	平		394.80	1,269.00	394.80	1,269.00	贷	874.20
1122应收账款	借	154.00	954.00	250.00	1,108.00	250.00	借	858.00
112201应收账款\工程款	借	66.00	954.00	250.00	1,020.00	250.00	借	770.00
112202应收账款\材料款	借	88.00			88.00		借	88.00
1123预付账款	平		976.00	210.00	976.00	210.00	借	766.00
1131应收股利	平			50.00		50.00	贷	50.00
1301贴现资产	平			140.00		140.00	贷	140.00
1402在途物资	平			660.00		660.00	贷	660.00
1403原材料	平		860.00		860.00		借	860.00
1406发出商品	平		140.00		140.00		借	140.00
140601发出商品\发出商品1	平		140.00		140.00		借	140.00
1411周转材料	平		1,400.00		1,400.00		借	1,400.00
141101周转材料\周转材料1	平		600.00		600.00		借	600.00
141102周转材料\周转材料2	平		800.00		800.00		借	800.00
1541存出资本保证金	平			1,400.00		1,400.00	贷	1,400.00
2002存入保证金	平			1,776.00		1,776.00	贷	1,776.00
2012网上存款	贷	1,110.00				1,110.00	贷	1,110.00
2203预收账款	平			300.00		300.00	贷	300.00
6001主营业务收入	平			184.80		184.80	贷	184.80
600101主营业务收入\主营业务收入...	平			184.80		184.80	贷	184.80

在【自定义转账定义】设置金额公式为：

iif(CloseBal("112201", "", "", "", "") > CloseBal("112202", "", "", "", ""), CloseBal("112201", "", "", "", ""), CloseBal("112202", "", "", "", ""))。



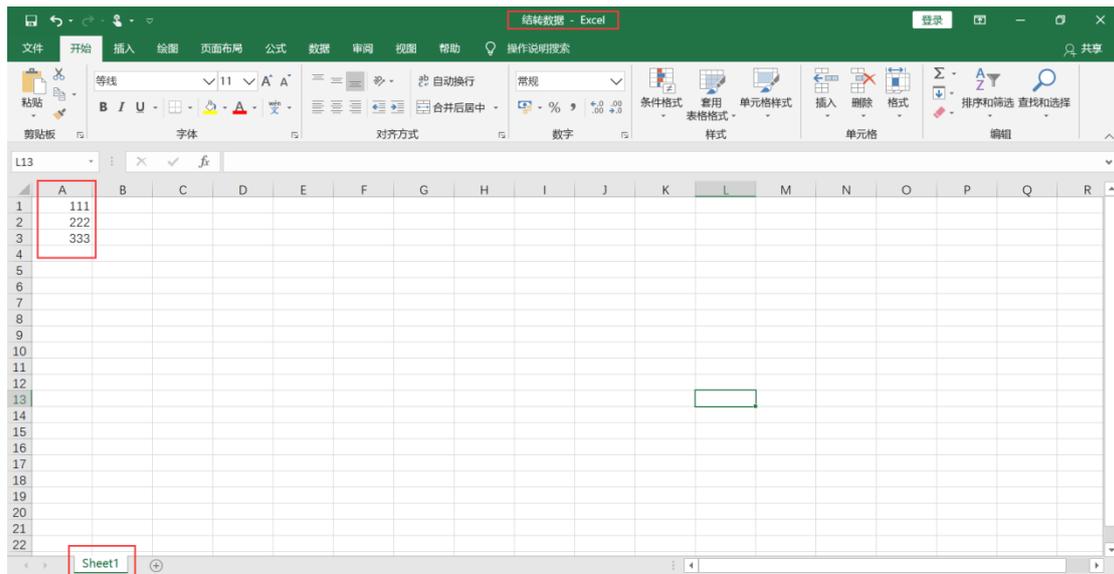
满足条件 $CloseBal("112201", "", "", "", "") > CloseBal("112202", "", "", "", "")$ ，则按 B 取数 $CloseBal("112201", "", "", "", "")$ 进行取数, 取的是 112201 科目的期末余额。



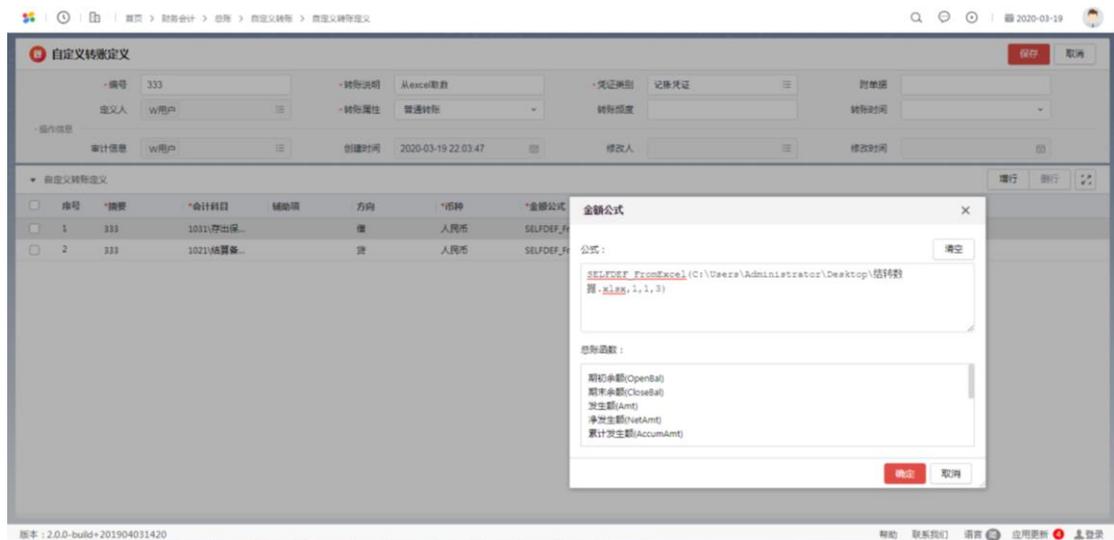
3.13 从 Excel 取数结转

系统除了支持从总账取数进行结转，系统还支持从 Excel 文件中取数进行结转，公式格式为“SELFDEF_FromExcel(文件路径及名称, 页签序号, 列序号, 行序号)”

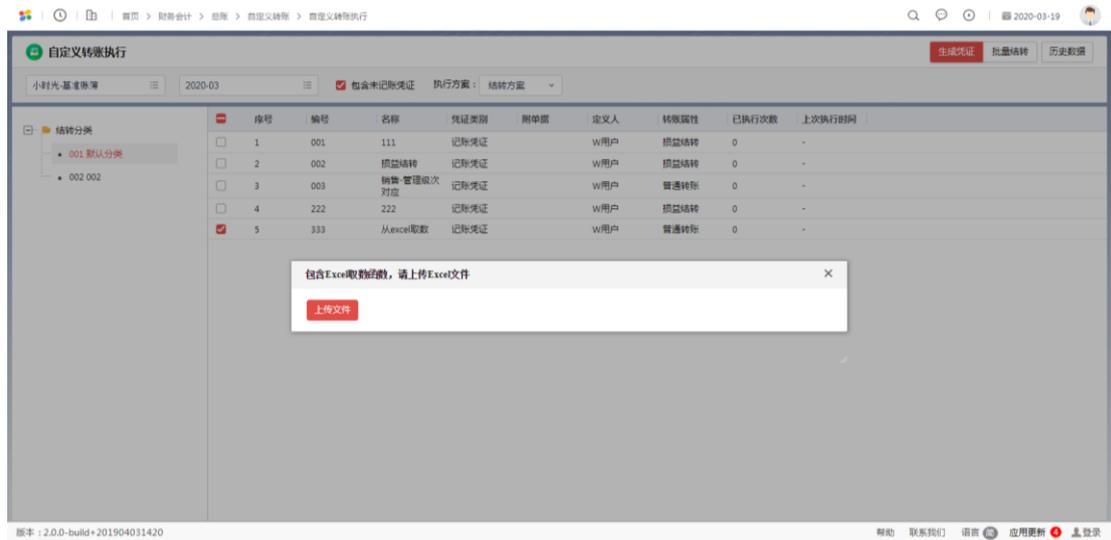
例如：取下表中 sheet1 中 A3 单元格中的数据进行结转。



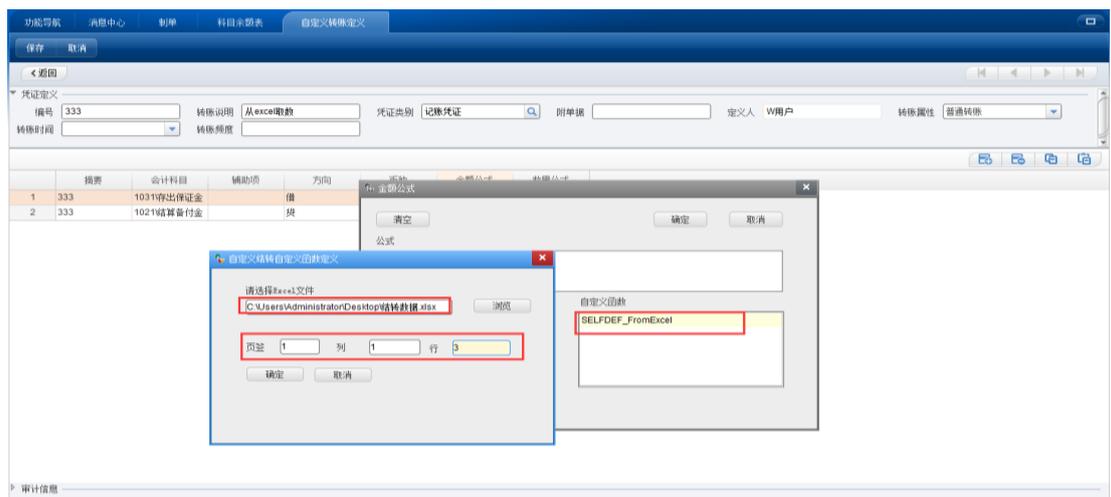
在【自定义转账定义】节点新增定义，注意币种不能选择所有币种，否则会将所有币种都结转一遍；另外，轻量端设置自定义转账定义金额公式时是参照不到自定义函数的，可以直接将金额公式；此例设置为：SELFDEF_FromExcel(C:\Users\Administrator\Desktop\结转数据.xlsx, 1, 1, 3)。



在【自定义转账执行】击“生成凭证”后，会弹出提示“包含 Excel 取数函数，请上传 Excel 文件”，需要上传文件后才能生成凭证。可以看到取数金额是对应 excel 中 sheet1 中 A3 单元格的数据。



重量端【自定义转账定义】设置金额公式可参照到自定义函数进行设置，如下图：



重量端在【自定义转账执行】生成凭证时，不需要上传文件，可以直接生成。



3.14 损益结转、普通转账、重分类的区别

- 1) 损益结转与普通转账的差异
 - a) 损益结转属性的凭证，在查询账簿的时候可以勾选损益结转凭证进行过滤，其中不包括普通转账凭证；
 - b) 损益结转不受科目参数(会计科目中科目发生额方向控制,余额方向控制等)控制，普通转账受控制；
 - c) 若总账已关账，来源于损益结转的凭证允许增加。
- 2) 重分类的特殊性
 - a) 自定义转账中一旦设置了重分类的转账属性，则总账结账时会校验本月是否执行重分类转账，检验不通过总账不能结账，无参数控制。
 - b) 执行重分类转账后，下月会自动回冲。
 - c) 损益结转属性具备的三点特征重分类属性也同时具备。

4 常见问题

4.1 自定义转账执行：已定义默认结转差额函数后禁止定义其他差额函数

- 1) 同一个凭证中定义了多个平衡差额函数；
- 2) 非末级科目设置了差额函数。

4.2 自定义转账执行：编号为 001 的凭证达到最大结转次数，禁止继续结转

受【自定义转账定义】中，“转账时间”和“转账频度”的控制，在转账时间内超过转账频度时就会有该提示。

4.3 自定义转账执行：结转期间非法

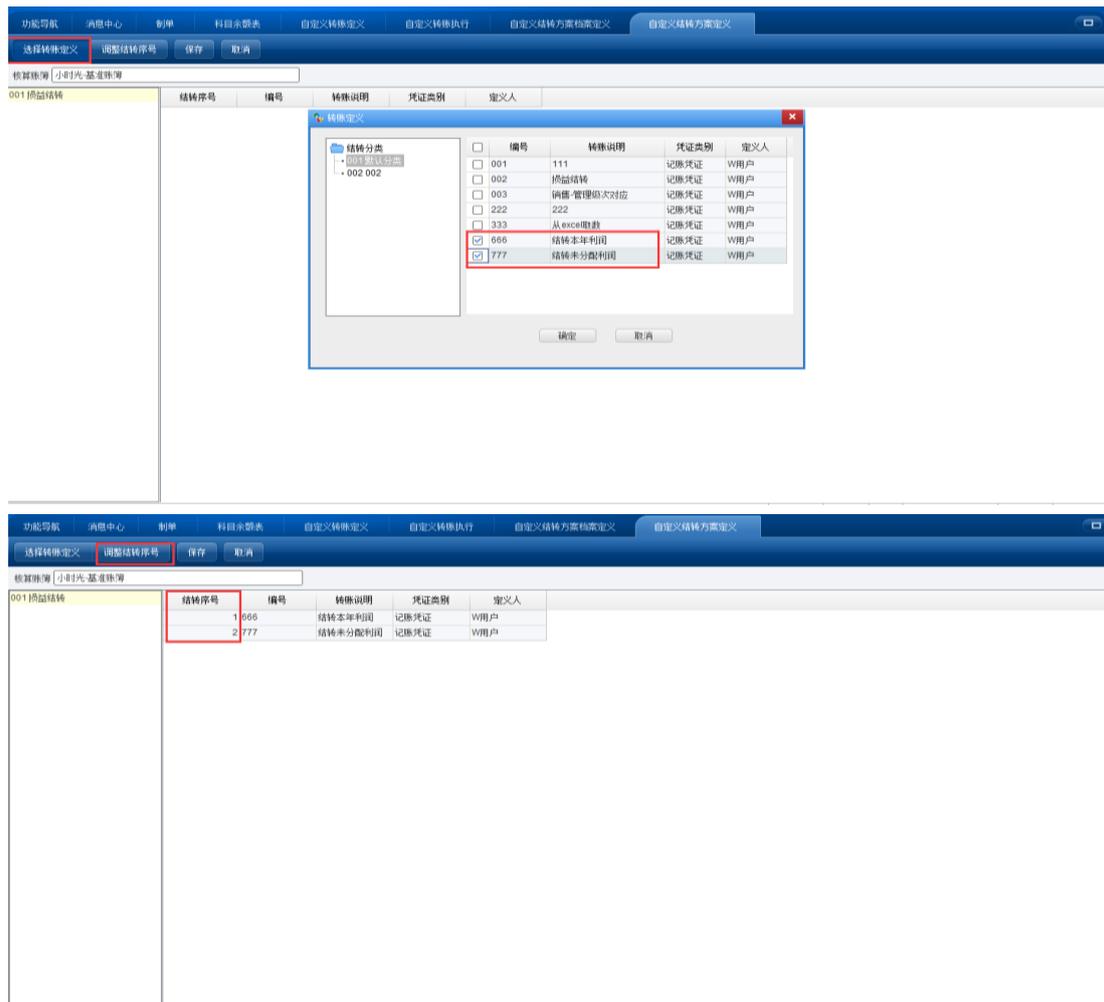
序号	编号	名称	凭证类别	附单据	定义人	转账属性	已执行次数	上次执行时间
1	001	111	记账凭证		W用户	损益结转	0	-
2	002	损益结转	记账凭证		W用户	损益结转	0	-
3	003	损益结转	记账凭证		W用户	损益结转	0	-
4	1000	冲函数	记账凭证		W用户	普通转账	0	-
5	2000	2000	小时凭证类别		W用户	损益结转	2	2020-07
6	222	222	记账凭证		W用户	损益结转	0	-
7	3000	3000	记账凭证		W用户	损益结转	2	2020-07
8	333	从excel取数	记账凭证		W用户	普通转账	0	-
9	6000	6000	记账凭证		W用户	损益结转	0	-
10	666	结转本年利润	记账凭证		W用户	损益结转	0	-
11	777	结转未分配利润	记账凭证		W用户	损益结转	0	-
12	7777	辅助不展开	记账凭证		W用户	损益结转	0	-
13	888	取数函数科目不一致	记账凭证		W用户	普通转账	0	-
14	8888	级次不对应结转	记账凭证		W用户	损益结转	0	-
15	999	成本结转	记账凭证		W用户	普通转账	0	-

【自定义转账定义】中转账时间为季度时，一定要在 3、6、9、12 会计期间进行结转，转账时间为年时，则在 12 会计期间进行结转。

4.4 如何实现多张结转的凭证能在一次结转中生成

例如：需要将损益科目结转到本年利润，再将本年利润结转到未分配利润，这两张凭证需要在一次结转中生成。

- 1) 在【自定义转账定义】节点新增两个转账定义，分别是损益科目结转到本年利润和本年利润结转到未分配利润。
- 2) 在【自定义结转方案档案定义】增加自定义转账方案档案定义。
- 3) 在【自定义结转方案定义】增加自定义结转方案定义，选择设置好的转账定义，调整结转序号。



4) 在【自定义转账执行】选择相应的转账方案进行结转，系统会按照结转序号进行结转生成凭证。



4.5 如何实现自定义转账执行生成凭证不受科目发生额方向控制

在【自定义转账定义】中将转账属性设置为“损益结转”，或将方向设置成科目方向，

金额公式前增加负号。

4.6 新增辅助核算对自定义转账的影响

自定义转账是按科目最新设置的辅助核算结转的，如果新增辅助核算之前没有先做自定义转账执行，新增辅助核算之后再执行，对于历史数据，系统在结转时会把新增的辅助核算类型补上空值。

例如：2202 科目原来只有客商辅助，该辅助下有余额。

客商名称	方向	期初余额	本期借方	本期贷方	借方累计	贷方累计	方向	期末余额
客商: a公司	平			22.00	22.00	22.00	贷	22.00
总计	平			22.00	22.00	22.00	贷	22.00

新增了部门辅助核算，新增辅助后再做自定义转账执行，系统会给历史数据中只有客商辅助的数据加上部门，辅助核算内容为空值即“~”。

行号	摘要	会计科目	辅助核算	币种	原币	组织本币(借方)	组织本币(贷方)	集团本币(借方)
1	2000	应付账款	客商: a公司 部门: ~	人民币	22.00	22.00		22.00
2	2000	应收账款-工程款	客商: a公司	人民币	22.00		22.00	

自定义转账执行后，对于 2202 科目而言，科目余额已经结平，但同时联查客商和部门辅助或单独联查部门辅助会发现辅助余额是不平的。实际上保存了两条余额，一条是客商：a 公司，余额为贷方 22，一条是客商：a 公司，部门：空，余额为借方 22。

会计科目-科目组织 制单 转换-转换-业务单元 模板设置-业务单元 人员 自定义转账定义 科目余额表 自定义转账执行 科目辅助余额表 业务参数设置-组织

科目余额表

期间 2020-06--2020-06 币种 本币 本币类型 组织本币

核算账簿 001-0001小时光-基础账簿 账簿格式 金额式

科目编码	科目名称	方向	期初余额	本期借方	本期贷方	借方累计	贷方累计	方向	期末余额
1001	库存现金	借	406.00	100.00		506.00		借	506.00
1002	银行存款	平			100.00		100.00	贷	100.00
1003	存放中央银行款项	贷	66.00				66.00	贷	66.00
1011	存放同业	借	1,106.00			1,332.00	226.00	借	1,106.00
1021	结算备付金	平		22.00		22.00		借	22.00
1031	存出保证金	贷	1,096.20			394.80	1,491.00	贷	1,096.20
1122	应收账款	借	1,968.00		22.00	2,440.00	494.00	借	1,946.00
1123	预付账款	借	832.00			1,042.00	210.00	借	832.00
1131	应收股利	贷	50.00				50.00	贷	50.00
1301	应收账款	贷	140.00				140.00	贷	140.00
1402	存货	贷	660.00				660.00	贷	660.00
1403	原材料	借	860.00			860.00		借	860.00
1406	发出商品	借	140.00			140.00		借	140.00
1411	周转材料	借	1,400.00			1,400.00		借	1,400.00
1541	存出资本保证金	贷	1,400.00				1,400.00	贷	1,400.00
2002	存入保证金	贷	2,886.00			222.00	3,108.00	贷	2,886.00
2012	应付账款	贷	1,110.00				1,110.00	贷	1,110.00
2202	应付账款	平		22.00	22.00	22.00		平	
2203	预收账款	贷	300.00				300.00	贷	300.00
6001	主营业务收入	贷	184.80				184.80	贷	184.80
6401	主营业务成本	借	531.00			531.00		借	531.00
6601	销售费用	借	650.00			650.00		借	650.00
总计		平		144.00	144.00	9,561.80	9,561.80	平	

会计科目-科目组织 制单 转换-转换-业务单元 模板设置-业务单元 人员 自定义转账定义 科目余额表 自定义转账执行 科目辅助余额表 业务参数设置-组织

科目余额表

对象 【科目：应付账款】 币种 本币

期间 2020-06--2020-06 核算账簿 001-0001小时光-基础账簿 账簿格式 金额式

摘要	客商名称	部门名称	方向	期初余额	本期借方	本期贷方	借方累计	贷方累计	方向	期末余额
	【客商：a公司】	【部门：~】	平	22.00			22.00		借	22.00
总计			平			22.00	22.00		借	22.00

会计科目-科目组织 制单 转换-转换-业务单元 模板设置-业务单元 人员 自定义转账定义 科目余额表 自定义转账执行 科目辅助余额表 业务参数设置-组织

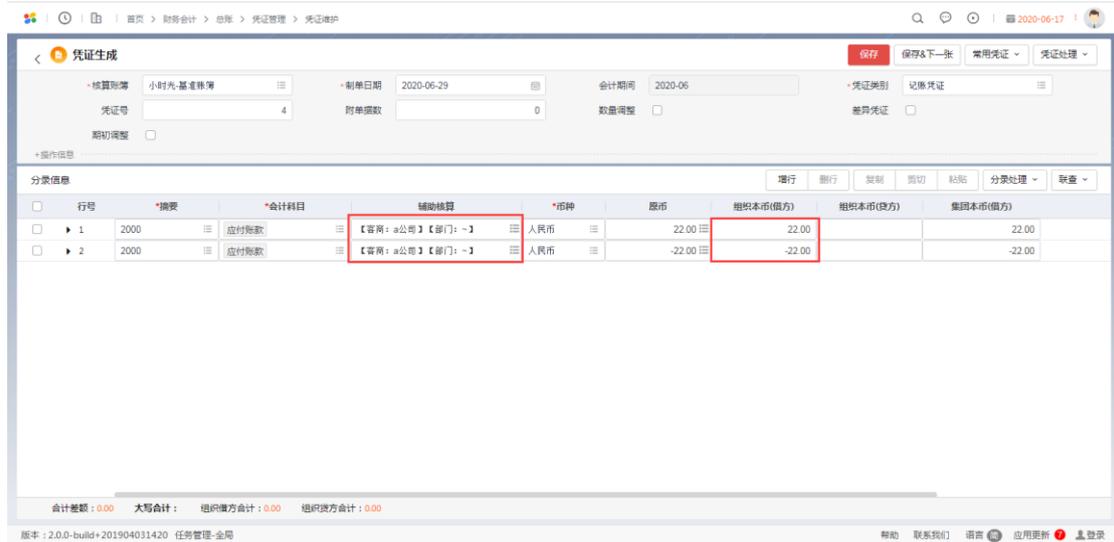
科目余额表

对象 【科目：应付账款】 币种 本币

期间 2020-06--2020-06 核算账簿 001-0001小时光-基础账簿 账簿格式 金额式

摘要	部门名称	方向	期初余额	本期借方	本期贷方	借方累计	贷方累计	方向	期末余额
	【部门：~】	平	22.00			22.00		借	22.00
总计		平			22.00	22.00		借	22.00

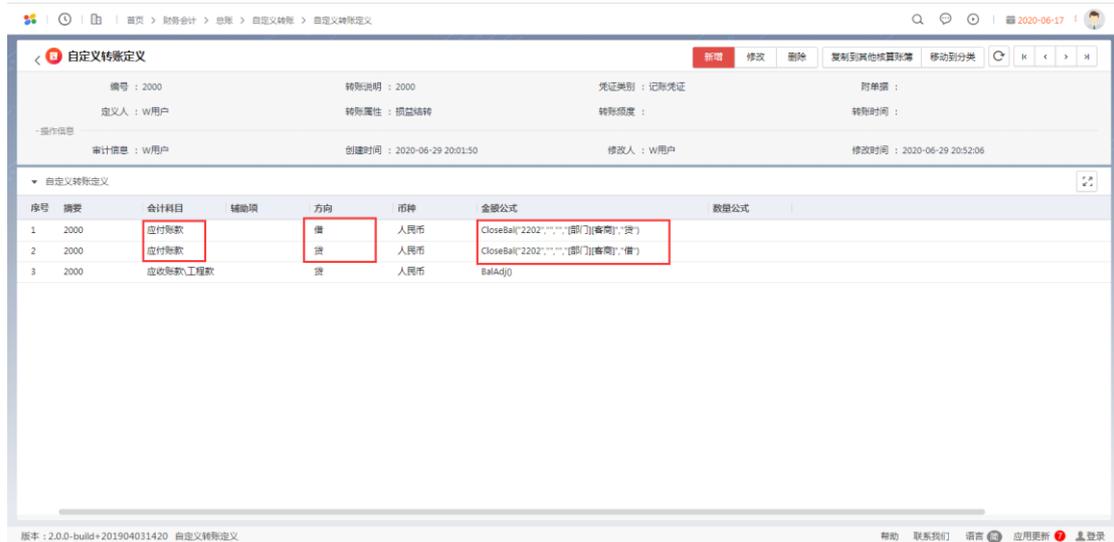
那么下个月再做结转时，就会出现两条一模一样的数据，金额为一正一负，并且，以后每个月都会出现，如下：



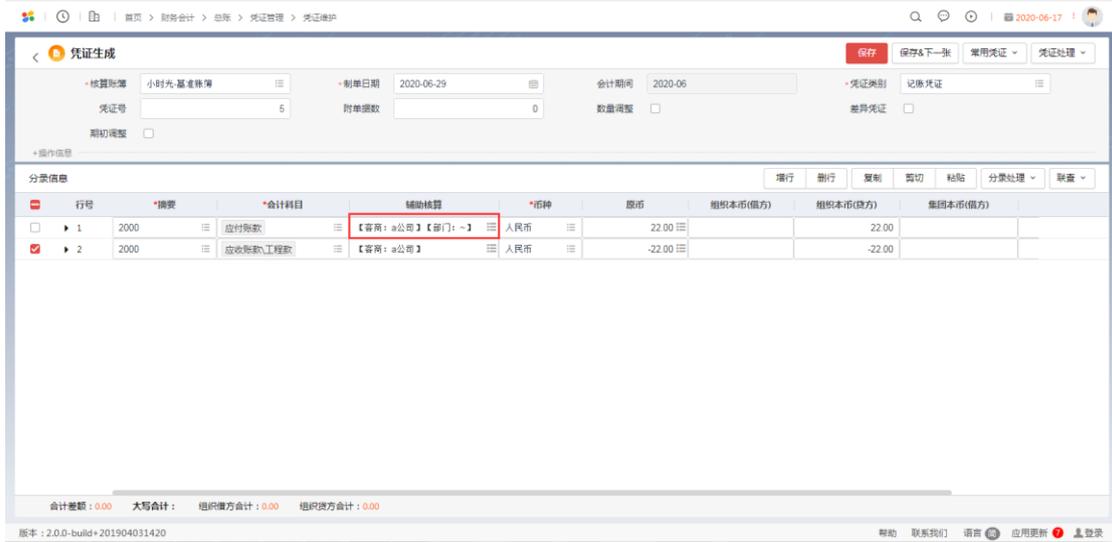
对此，可以通过以下操作进行调整：

- 1) 首先查询科目辅助余额表，看是否存在辅助核算类型不同，方向相反，金额相同的数据，如果存在，则可能是新增辅助核算类型引起的问题。

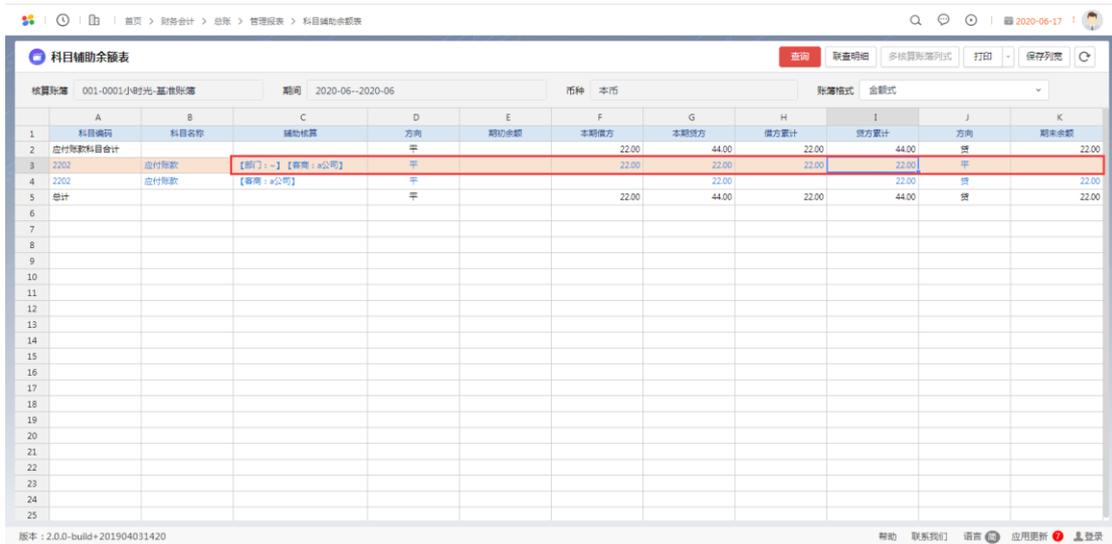
- 2) 修改自定义转账定义，在金额公式中按照科目辅助余额表中查询结果的最大辅助核算维度加上辅助类型。本例中该科目中最大辅助核算维度为客商+部门，设置如下：



设置完成后，进行自定义转账执行，将客商+部门辅助的数据结平。



查询科目辅助余额表，发现最大辅助维度的数据已经结平，只剩下客商辅助的数据。



3) 修改会计科目，删除科目的部门辅助核算，留下客商辅助核算。



4) 重新设置自定义转账定义的金额公式，金额公式中只留下客商辅助。

自定义转账定义

编号: 3000 转账说明: 3000 凭证类别: 记账凭证 附单据: 0
 定义人: W用户 转账属性: 损益结转 转账频率: 0 转账时间: 0

操作信息: 审计信息: W用户 创建时间: 2020-06-29 20:49:59 修改人: W用户 修改时间: 2020-06-29 21:00:32

序号	摘要	会计科目	辅助项	方向	币种	金额公式	数量公式
1	3000	应付账款		借	人民币	CloseBall("2202","", "[客商]")(")	
2	3000	应收账款-工程款		贷	人民币	CloseBall("2202","", "[客商]")(")	

版本: 2.0.0-build+201904031420 帮助 联系我们 语言 应用更新 登录

设置完成后, 进行自定义转账执行, 将客商辅助的数据结平。

凭证生成

核算账簿: 小时光-基准账簿 制单日期: 2020-06-29 会计期间: 2020-06 凭证类别: 记账凭证
 凭证号: 6 附单据数: 0 数量调整: 0 合并凭证: 0

期初调整:

行号	摘要	会计科目	辅助核算	币种	原币	组织本币(借方)	组织本币(贷方)	集团本币(借方)	集团本币(贷方)
1	3000	应付账款	【客商: a公司】	人民币	22.00		22.00		22.00
2	3000	应收账款-工程款	【客商: a公司】	人民币	22.00		22.00		22.00

合计金额: 0.00 大写合计: 贰拾贰元整 组织借方合计: 22.00 组织贷方合计: 22.00

版本: 2.0.0-build+201904031420 帮助 联系我们 语言 应用更新 登录

查询科目辅助余额表, 确认所有辅助数据均已经结平, 然后再重新维护科目的辅助核算即可。

科目辅助余额表

核算账簿: 001-0001-小时光-基准账簿 期间: 2020-06--2020-06 币种: 本币 凭证格式: 金额式

行号	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
	科目编码	科目名称	辅助核算	方向	期初余额	本期借方	本期贷方	借方累计	贷方累计	方向	期末余额
2	应付账款科目合计			平		44.00	44.00	44.00	44.00	平	
3	2202	应付账款	【客商: a公司】	平		22.00	22.00	22.00	22.00	平	
4	2202	应付账款	【客商: a公司】	平		22.00	22.00	22.00	22.00	平	
5	合计			平		44.00	44.00	44.00	44.00	平	

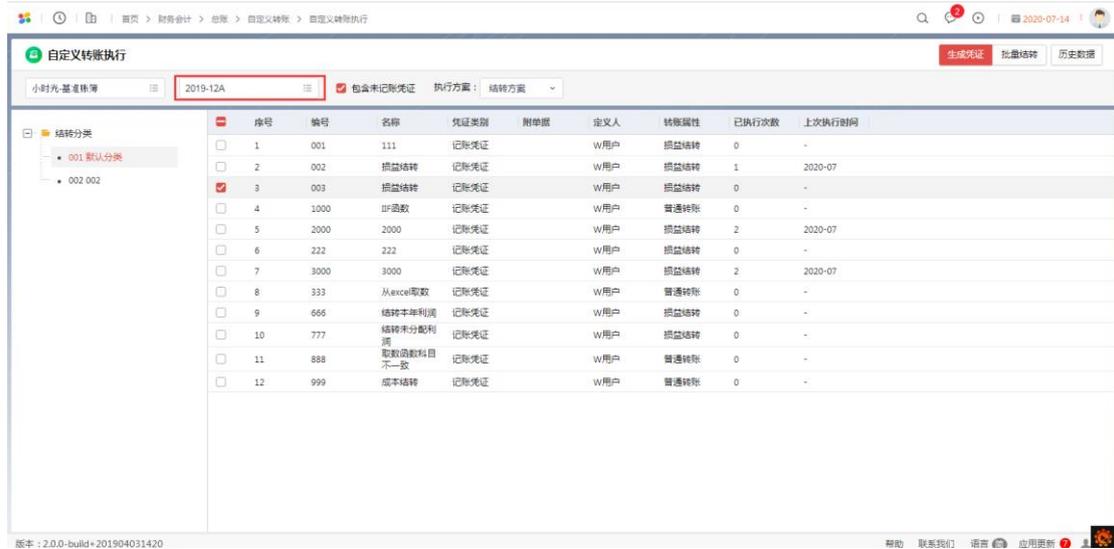
版本: 2.0.0-build+201904031420 帮助 联系我们 语言 应用更新 登录

4.7 自定义转账定义复制到其他核算账簿，提示“找不到对应的会计科目”

目标账簿引用的科目表中缺少来源账簿定义中的会计科目。

4.8 调整期凭证如何结转

在【自定义转账执行】中选择相应的调整期间和自定义转账定义，生成凭证即可。



4.9 年初重算后取不到上年 12 月重分类凭证的数据

年末 12 月重分类转账生成的凭证未在次年 1 月生成回冲凭证，且在次年年初重算后，取不到 12 月重分类凭证的数据，财务数据是按年隔离的，因此上一年的重分类凭证不能自动回冲到下一年，否则会影响下一年的报表数据。

如果下一年还需要重分类，可对年初做重分类调整。调整的方案是在【自定义转账执行】时选择 00 期间进行重分类，生成凭证时不要修改凭证日期直接保存即可在当年 1 月 1 日生成一张回冲凭证，而那张年初重分类凭证是自动隐藏的。重分类调整后再进行年初重算，即可取到 12 月重分类凭证的数据。

【注意：】此做法生成的重分类凭证和其回冲凭证是无法删除的，需谨慎操作。

自定义转账执行

生成凭证 批量结转 历史数据

小时光-基准账簿 00 包含未记账凭证 执行方案: 结转方案

序号	编号	名称	凭证类别	附单据	定义人	转账属性	已执行次数	上次执行时间
1	001	111	记账凭证		W用户	重分类	0	-

会计期间

搜索会计年度

- 会计年度
 - 2018
 - 2019
 - 2020

搜索会计期间

序号	月份	开始期间	结束期间
1	2020-00		
2	2020-01	2020-01-01	2020-01-31
3	2020-02	2020-02-01	2020-02-29
4	2020-03	2020-03-01	2020-03-31
5	2020-04	2020-04-01	2020-04-30
6	2020-05	2020-05-01	2020-05-31
7	2020-06	2020-06-01	2020-06-30
8	2020-07	2020-07-01	2020-07-31
9	2020-08	2020-08-01	2020-08-31
10	2020-09	2020-09-01	2020-09-30

确定 取消

版本: 2.0.0-build+201904031420 首页 帮助 联系我们 语言 应用更新

