

NC Cloud 往来核销

客户服务支持中心

当前版本：NCC20201127



目录

1 功能概述.....	2
2 功能详解.....	2
2.1 往来核销对象设置.....	2
2.2 总账往来期初.....	3
2.3 即时核销.....	4
2.4 参照核销.....	5
2.5 往来核销处理.....	6
2.6 反核销.....	11
2.7 账龄区间设置.....	11
2.8 往来账龄分析.....	12
2.9 往来核销余额表.....	16
2.10 往来核销情况查询.....	17
3 常见问题.....	19
3.1 核销对象取消启用提示：已经开始核销不允许取消启用.....	19
3.2 核销对象启用时检查未平衡.....	19
3.3 核销对象设置中“是否核销号必录”如何应用.....	19
3.4 核销对象设置中“是否严格控制”如何应用.....	19
3.5 核销对象设置的科目为一级科目，当一级科目下增加了下级科目，对核销对象有什么影响.....	19
3.6 核销科目的辅助核算修改后对核销有什么影响.....	19
3.7 核销科目是非末级科目，核销处理时是否可以实现选多个末级科目同时核销.....	20
3.8 往来期初录入提示：第 1 行的凭证日期要小于启用日期.....	20
3.9 通过 Excel 导入总账往来期初报错：XX 辅助核算不存在.....	20
3.10 核销处理查询出分录的金额和未核销余额不一致，什么原因.....	20
3.11 核销处理和历史查询均查询不到某张凭证里的分录.....	20
3.12 账龄分析查询中按实际发生账龄分析和余额账龄分析查询的区别.....	21
3.13 往来账龄分析的余额与科目（辅助）余额表不一致.....	21

NC Cloud 往来核销

本手册对 NC Cloud 往来核销业务进行介绍，包括基本功能详解和常见问题的解决方案。请结合实际业务参考并验证使用；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

往来核销一般用于个人借款、单位款项往来的核算，以分析每一笔往来的对应关系，进行账龄分析，主要解决总账科目在往来凭证层面的核销处理。

2 功能详解

往来核销涉及的功能应用主要有《往来核销对象设置》、《总账往来期初》、《往来核销处理》、《往来账龄分析》、《往来核销余额表》和《往来核销情况查询》。

往来核销的基本流程：《往来核销对象设置》设置核销科目→《总账往来期初》中录入期初数据→《往来核销对象设置》中启用核销对象→《往来核销处理》进行核销。

2.1 往来核销对象设置

往来核销对象设置用于设置要进行核销的科目、辅助项，并确定启用期间、是否严格控制及是否核销号必录。



序号	科目编码	科目名称	辅助核算	是否严格控制	启用期间	启用日期	启用标志	是否核销号必录	操作
1	1122	应收账款	是	是	2019-01	2019-01-01	是	是	删除 修改

1) **科目编码**：可以是非末级科目，非末级科目设置为核销对象时，可对其下级核销科目进行核销。各核销对象的科目不能重复，且各核销对象的科目之间不能具有上下级关系。

2) **辅助核算**：一旦设有辅助核算，则根据“是否严格控制”检查。如果“是否严格控制”为“是”，则该辅助核算类型下一辅助项内容的数据方能进行核销。例如：对应收账款的客户档案作为核销对象，则在核销时，必须对同一客户的数据进行核销，不同的客户之间无法进行核销。

3) **是否核销号必录**：若设置为“是”，则在凭证维护时，未录入核销号不允许保存凭证。

4) **启用**：启用时会弹出检查窗口，根据启用日期校验往来的未核销余额和总账余额是否平衡，检查平衡后则启用。

5) **取消启用**：已经启用则不能修改核销对象，需将已核销的记录全部反核销后方可取消启用，取消启用后再进行修改。

2.2 总账往来期初

总账往来期初用于针对每个核销科目，录入核销对象启用日期前的未核销数据。若存在满足核算对象的科目期初，应在核算对象启用前录入或导入该往来科目的期初并保持平衡，否则核销对象无法启用。核销对象一旦启用则不能修改总账往来期初。

在《总账往来期初》中，先点击“查询”，查询后进行总账往来期初的录入；录入总账往来期初数据后，可点击“检查”（如下图），检查总账余额与未核销余额是否一致。



增加总账往来期初的方式有手工增加和导入方式：

1) 手工新增

点击“新增”后录入数据，再点“保存”即可。



- 凭证日期：必须小于启用日期，不能为空，默认为启用日期前一天，可修改。
- 业务日期：小于等于凭证日期，不能为空，默认为启用日期前一天，可修改。
- 币种：可参照选择某一币种，不能为空，默认为组织本币。
- 核销号：同一核销对象的核销号相同时，保存期初会有提示。
- 方向：默认为科目方向。
- 原币/组织本币：录入原币自动带出组织本币，本币不能为空。

【注意】业务日期和凭证日期会影响账龄，账龄的分析日期可以分别选择这两个日期。

2) 导入方式



- 导入：导入启用日期前的凭证明细，不包含该核销科目在《总账》-《期初余额》中录入（最开始建账的期初余额）的数据。如果建账时有期初数据，可手工补充维护，以保证与总账余额一致。
- 导入期初余额：将核销科目启用日期前一天的期末余额进行导入，凭证日期和业务日期默认为启用日期的前一天，支持修改。
- Excel 导入：将 Excel 文件中的数据导入，格式文件可以选择“Excel 导出”获取。

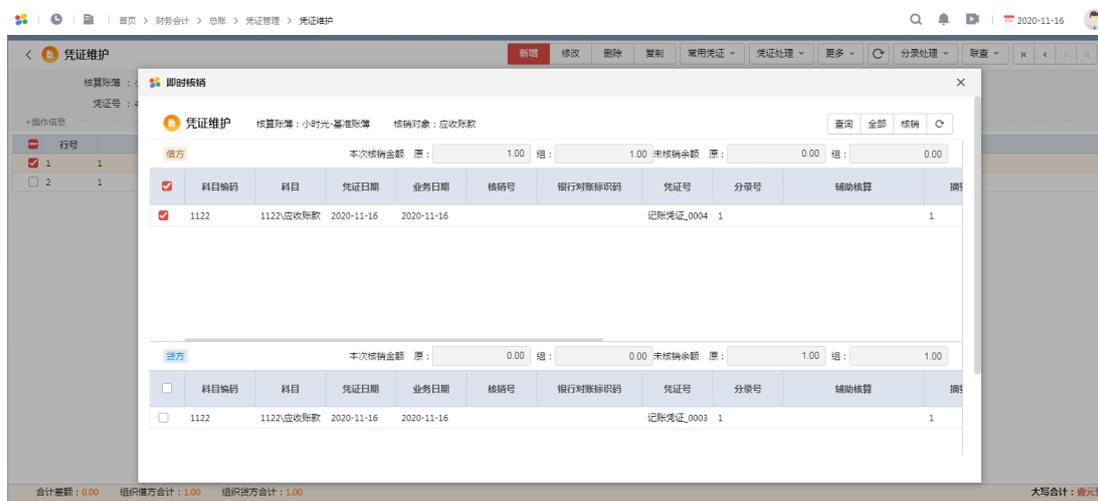
2.3 即时核销

即时核销是在【凭证维护】的界面进行操作。

业务参数有：“GL098-凭证保存时是否即时核销”。若参数值为“是”，如果凭证上有核销科目，保存时自动弹出即时核销界面（如下图），可进行核销处理。



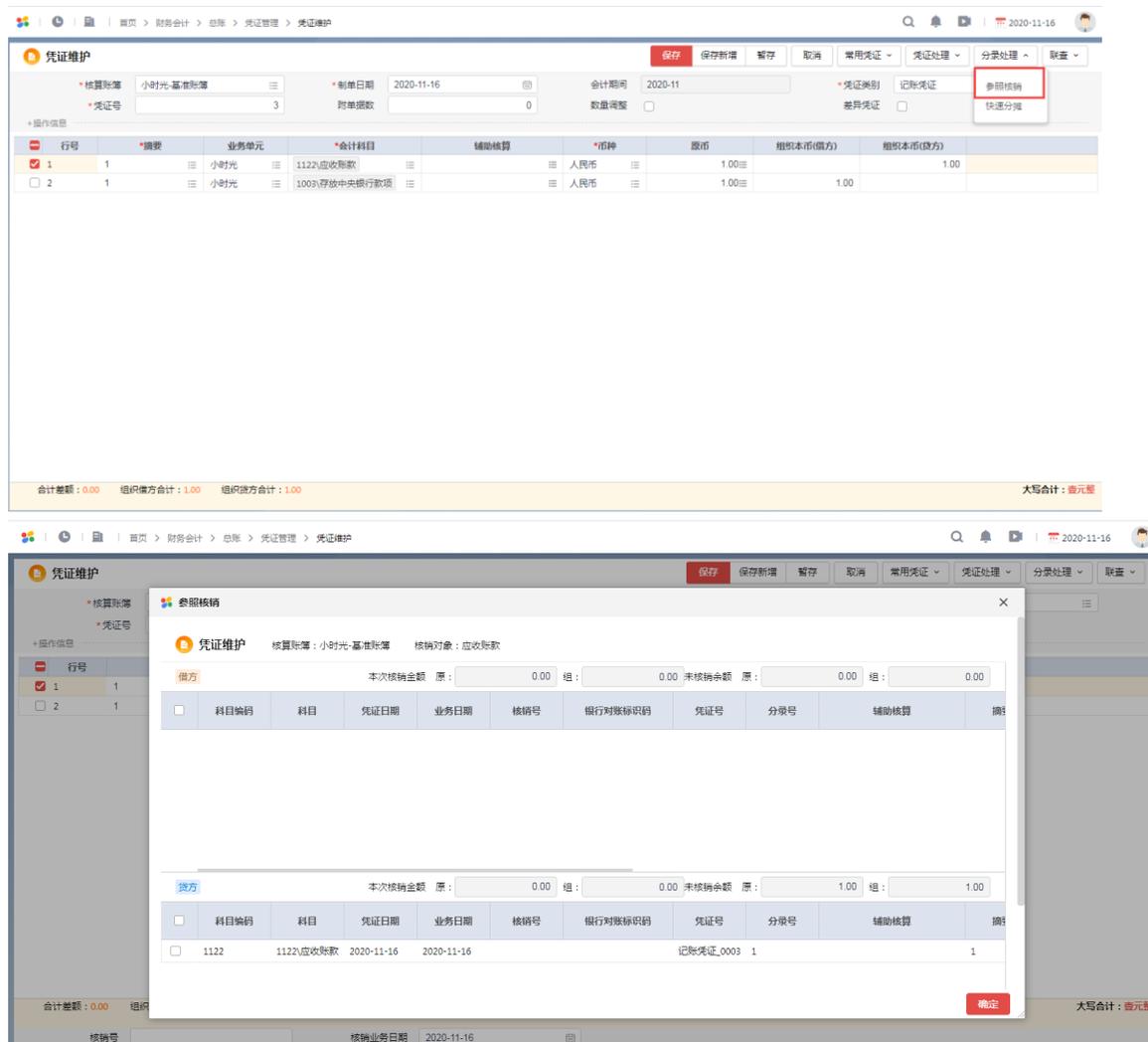
若参数值为“否”，则凭证保存时不会自动弹出即时核销界面。可以在凭证保存后选择核销科目对应分录，在“分录处理”下选择“即时核销”（如下图）。



2.4 参照核销

参照核销在【凭证维护】的界面进行操作。

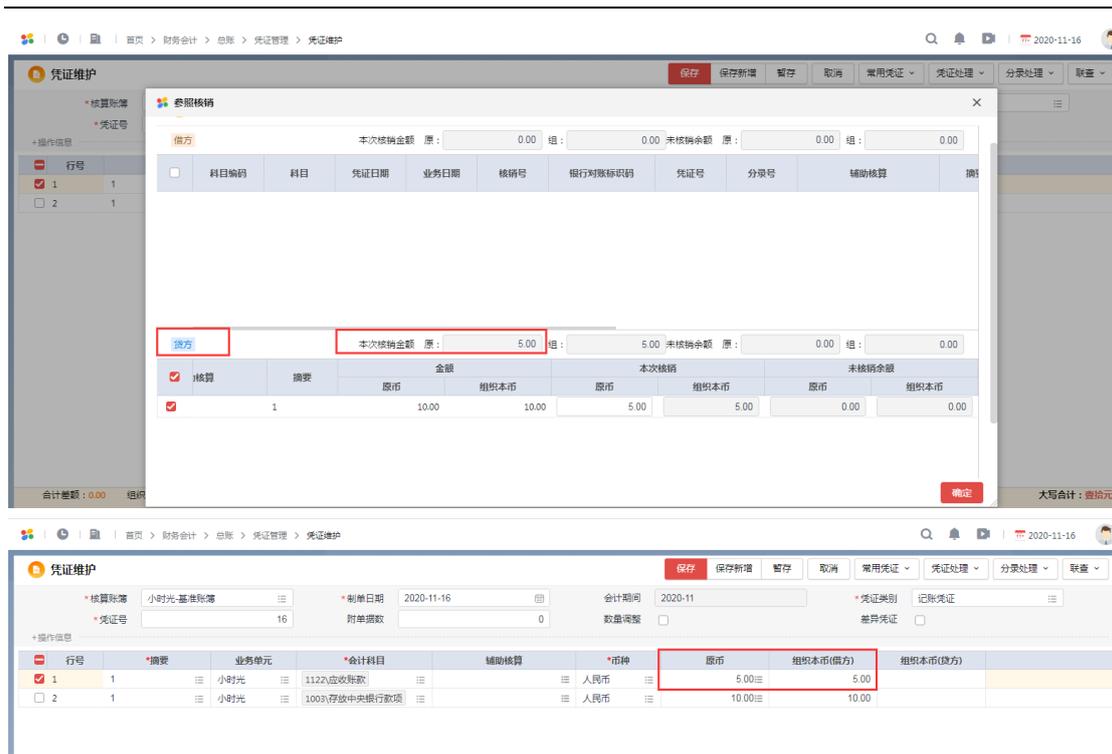
在凭证保存之前，选择核销科目对应分录，在“分录处理”下选择“参照核销”，则弹出参照核销的界面。



参照核销和即时核销的区别：发生的时间点不同，即时核销发生在凭证保存后，并且可以同时查询多个凭证进行核销；而参照核销发生在凭证保存前，可以参照到除当前凭证外该科目所有未核销的分录数据，无法根据查询条件筛选，分录方向和金额会根据本次参照核销的分录生成反向的金额。

例如：核销科目的凭证分录为贷方 10，参照核销选择了贷方 5，则参照核销确定后分录金额自动变为借方 5（如下图）。





2.5 往来核销处理

往来核销处理是往来业务进行事后的核销处理；支持手工核销、红蓝对冲、自动核销、自动红蓝对冲以及反核销操作；不支持跨币种进行核销处理。

1) 业务参数

➤ GL080-核销日期：

参数用途：用于总账往来核销时，若采取自动核销方式，取借方记录时所采取的顺序。

参数值：凭证日期、业务日期。默认：凭证日期。

凭证日期：在符合条件的借方凭证中按凭证日期的顺序抽取记录进行核销。

业务日期：在符合条件的借方凭证中按业务日期的顺序抽取记录进行核销。

➤ GL081-核销顺序：

参数用途：总账往来核销中进行自动核销处理时，可根据此参数的设置，从前向后或从后向前进行核销。

参数值：最早余额法、最近余额法。默认：最早余额法。

最早余额法：按日期顺序，从最早的日期开始比较，从前向后进行核销。

最近余额法：按日期顺序，从最近的日期开始比较，从后向前进行核销。

注意：此处日期顺序是根据参数 GL080 的设置值进行排序的结果。

➤ GL134-是否允许跨末级科目核销：

参数值说明：是、否；默认为“是”。

是：系统控制只允许末级科目之间进行核销。

否：系统不控制只允许末级科目之间进行核销，非末级科目也可以设置为核销对象。

2) 核销查询

进行核销处理前，需要先点击“查询”（如下图）；日期范围的截止日期不能晚于登录日期；支持按凭证日期/业务日期进行查询；支持按原币/组织本币的未核销金额范围进行查询；支持按照凭证分录摘要查询，查询时可使用“%摘要内容%”进行模糊查询；方向可选择“双向”、“借方”、“贷方”，默认为“双向”；币种条件默认为组织本币；支持查询时勾选“包含未记账”。

核销查询对话框包含以下字段：

- 核算账簿：星辰科技股份有限公司
- 核算科目：1122 应收账款
- 日期范围：选择日期 -- 2020-12-31
- 分析日期： 凭证日期 业务日期
- 未核销金额：原币 [] -- []
- 摘要：[]
- 方向：双向
- 币种：人民币
- 核销号：[]
- 包含未记账凭证

下方有“核算类型名称”和“核算内容”列表，以及“客户档案”选择框。

3) 手工核销

查询出数据后，在借方和贷方选择需要核销的数据，点击“核销”进行处理；如只核销一部分金额，可修改本次核销金额，可选择多笔进行处理，未核销余额由金额减已核销金额计算，且不允许编辑。

往来核销处理界面显示：

核销对象：112203 应收账款03

借方：本次核销金额 原：500.00 组：500.00 未核销余额 原：0.00 组：0.00

科目编码	科目	凭证日期	业务日期	核销号	凭证号	分录号	辅助核算	摘要	金额		本次核销	
									原币	组织本币	原币	组织本币
<input checked="" type="checkbox"/>	112203	112203应收账款...	2020-01-31	2020-01-31	记账凭证_0008	1	【客商：用友之夜】	08	500.00	500.00	500.00	

贷方：本次核销金额 原：500.00 组：500.00 未核销余额 原：0.00 组：0.00

科目编码	科目	凭证日期	业务日期	核销号	凭证号	分录号	辅助核算	摘要	金额		本次核销	
									原币	组织本币	原币	组织本币
<input checked="" type="checkbox"/>	112203	112203应收...	2020-01-31	2020-01-31	记账凭证_0009	1	【客商：用友之夜】	09	500.00	500.00	500.00	

如果借贷方选择的金额不一致时，系统会提示“参加核销的借贷方金额不相等，是否强制核销？”（如下图），点击“确定”后，系统会按照金额小的进行匹配核销。例如：借方金额是 100，贷方金额是 150，强制核销后，剩余贷方未核销金额是 150-100=50。

提示信息对话框内容：

提示

参加核销的借贷方金额不相等，是否强制核销？

确定(Y) 取消(N)

4) 红蓝对冲

红蓝对冲是手工选择同方向、正负数的金额的记录进行对冲。查询出数据后，选择要进行对冲的记录，点击“红蓝对冲”，系统将对所选记录进行红蓝对冲处理，可选择多笔进行处理，如果只对冲一部分，可修改本次核销金额。



5) 自动核销

自动核销是根据核销标准进行成批核销。查询出数据后，点击“自动核销”，设置核销标准。



- **按日期范围：**设置日期范围相差 XX 天内，借方贷方分录的日期之差在该天数之内的方能进行核销处理；日期之差大于该天数的不能进行核销处理；如果借方日期早于贷方日期，则需自动取下一条借方记录再行比较；若借方日期晚于贷方日期，则自动取下一条贷方记录再行比较，直到双方日期之差满足该条件为止。比较日期根据总账参数“GL080 核销日期”的设置进行选择凭证日期或业务日期。
- **按核销号：**只有核销号一致的借贷方记录可进行核销，核销时对于相同核销号的借贷方记录可赋予一个核销批次号。
- **金额相等：**只有借贷双方本次核销金额都相等（比如借方 100 与贷方 100）时方能进行核销；如果不按金额相等核销，在进行自动核销时，双方数据根据总账参数“GL081-核销顺序”进行自动匹配，若为“最早余额法”，则按时间顺序从前向后对双方记录进行匹配核销，若为“最晚余额法”，则按时间顺序从后向前对双方记录进行匹配核销。
- **只核销已选记录：**只有勾选的借贷方数据可进行核销。
- **按辅助项：**只有借贷双方该辅助核算的辅助项相同时方能进行核销，如果【核销对象】设置“是否严格控制”为“是”，则按辅助项默认选择，不可取消。

6) 自动红蓝对冲

自动红蓝对冲是系统自动将同方向正付数金额的记录之间进行对冲，对冲的记录不再进行核销处理。查询出数据后点击“自动红蓝对冲”，系统按红蓝对冲标准查询出的记录进行处理。

红蓝对冲标准 ×

按日期范围：

• 日期相差 天内

金额相等

按对账标识码

按辅助项：

<input type="checkbox"/> 核算类型名称	核算内容
<input type="checkbox"/> 客商	客商档案 ⋮

- **按日期范围：**日期范围相差 XX 天被选中时，借方贷方分录的日期之差在该天数之内的方能进行核销处理，日期之差大于该天数的不能进行核销处理。若借方日期早于贷方日期，则需自动取下一条借方记录再行比较，若借方日期晚于贷方日期，则自动取下一条贷方记录再行比较，直到双方日期之差满足该条件为止。比较日期根据总账参数“核销比较日期”的设置进行选择凭证日期或业务日期。
 - **金额相等：**只有同方向本次核销金额（比如借方 100 与借方-100）都相等时方能进行红蓝对冲；如果不按金额相等，在进行自动红蓝对冲时，双方数据根据总账参数“GL081-核销顺序”进行自动匹配，若为“最早余额法”，则按时间顺序从前向后对双方记录进行匹配核销，若为“最晚余额法”，则按时间顺序从后向前对双方记录进行匹配核销。
 - **按辅助项：**只有借贷双方该辅助核算的辅助项相同时方能进行处理。
- 【注意事项】**业务中同时存在红蓝对冲和核销时，先操作红蓝对冲，再操作核销。

7) 切换布局功能

可设置凭证借贷方数据显示的布局位置，可以设置上借下贷或者左借右贷。

- 上借下贷模式，如下图：

- 点击“更多-切换布局”，进入左借右贷模式，如下图：

7) 联查凭证：可勾选借贷方数据进行凭证联查。

The screenshot shows the '往来核销处理' (Accounts Receivable Settlement) interface. At the top, there are navigation tabs and a search bar. Below, there are two main sections: '借方' (Debit) and '贷方' (Credit). The '借方' section contains a table of vouchers with columns for '科目编码' (Account Code), '科目' (Account Name), '凭证日期' (Voucher Date), '业务日期' (Business Date), '核销号' (Settlement No.), '凭证号' (Voucher No.), and '分录号' (Entry No.). The '贷方' section is similar but for credit entries. A '联查凭证' (Cross-check Voucher) window is open, showing a table with columns for '行号' (Line No.), '摘要' (Summary), '会计科目' (Account Name), '辅助核算' (Auxiliary Accounting), '币种' (Currency), '原币' (Original Amount), '组织本币(借方)' (Original Amount (Debit)), and '组织本币(贷方)' (Original Amount (Credit)).

8) 全匹配、取消匹配

➤ **全匹配：**用于批量选择要处理的数据，当〔往来核销对象设置〕中设置了辅助核算，并设置了严格控制时，选择某条数据，点击“全匹配”后，当前查询结果中的数据，符合该科目+辅助内容的数据将全部选择。如果不是严格控制，则符合该科目的数据将全部选择。

➤ **取消匹配：**取消全匹配时选择的数据。

9) 对照、取消对照

➤ **对照：**指在手动核销方式下，指定借方/贷方一条数据时，根据核销对象设置的科目+辅助(严格控制下需要匹配辅助项相同)+金额，自动过滤出贷方/借方满足条件的数据，以达到缩小范围，方便核销的目的。在核销处理窗口中，点击“对照”按钮后，可进行借方对照或贷方对照。

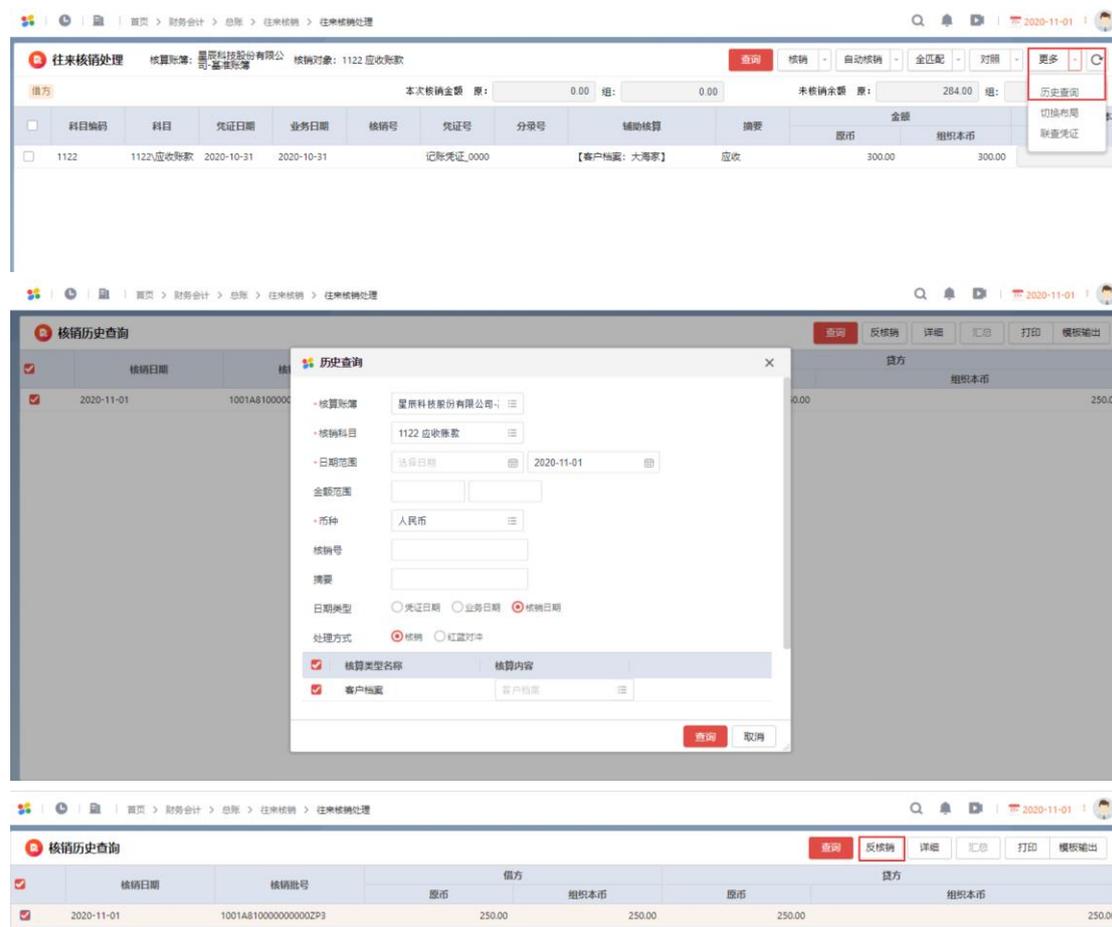
➤ 以借方对照为例，选中借方一条数据，过滤出贷方数据，过滤条件为：与借方选中数据科目+辅助项相同（严格控制下需要匹配辅助项相同），金额相等的所有数据。

The screenshot shows the '往来核销处理' (Accounts Receivable Settlement) interface with a comparison between debit and credit entries. The '借方' (Debit) section shows a table with columns for '科目编码' (Account Code), '科目' (Account Name), '凭证日期' (Voucher Date), '业务日期' (Business Date), '核销号' (Settlement No.), '凭证号' (Voucher No.), '分录号' (Entry No.), '辅助核算' (Auxiliary Accounting), '摘要' (Summary), and '金额' (Amount). The '贷方' (Credit) section is similar. A red box highlights a specific entry in the '贷方' section, showing the '科目' (Account Name) and '金额' (Amount) matching the selected entry in the '借方' section.

➤ **取消对照：**退出对照模式，显示符合查询条件的全部数据。

2.6 反核销

如果凭证需要反核销，则在〔往来核销处理〕界面，点击“更多”下的“历史查询”，进入历史查询界面；再点击“查询”，查询时注意选择对应的处理方式（核销/红蓝对冲），系统显示每一批次的已核销/已红蓝对冲汇总记录。点击“详细”，可查看该批次的详细核销记录。如果要进行反核销或反红蓝对冲，则点击“反核销”。



2.7 账龄区间设置

账龄区间设置用于维护账龄区间档案，设置账期的时间长度，用于进行往来账龄分析。



1) **时间单位:** 可选择年、月、日，用于设置账期的时间单位，不同的单位天数用于账龄的计算。

年: 当时间单位为年时，单位天数可选择 360、365、日历天数。

月: 当时间单位为月时，单位天数可选择 30、日历天数。

日：当时间单位为日时，单位天数只可选择1。

2) 账期设置

账期开始：系统生成或手工录入，系统生成时根据上一期的结束日期计算得到。

账期结束：系统生成或手工录入，系统生成时根据账期总数和当前期的开始期计算得到。

账期总数：指当前期间的总期数，手工录入的数字或系统根据账期开始和账期结束计算得到，如时间单位为“年”，那么是指当前记录的总年数；如期间单位为“月”，那么是指当前记录的总月数；如期间单位为“天”，那么是指当前记录的总天数。

2.8 往来账龄分析

往来账龄分析用于对核销科目进行账龄分析，查询条件如下图：

The screenshot shows the '往来账龄分析' (Accounts Receivable Aging Analysis) configuration window. The settings are as follows:

- 核算账簿: 星辰科技股份有限公司-基准账簿
- 核销科目: 1122 应收账款
- 分析方式: 实际发生额账龄分析 余额账龄分析
- 日期范围: 选择日期 至 2020-11-01
- 核销范围: 最终核销日期 截止日期
- 币种: 人民币
- 分析日期: 凭证日期 业务日期
- 分析方向: 借 贷 双向
- 账龄区间: 月
- 坏账估算: 是否显示 比率设置
- 包含未记账凭证 收款账龄分析
- 核算类型名称: 核算内容
- 客户档案: 客户档案

Buttons: 查询 (Query), 取消 (Cancel)

1) 分析方式：实际发生额账龄分析、余额账龄分析

实际发生额账龄分析：系统按照实际核销结果，将未核销的发生额按照账龄区间进行展示；

余额账龄分析：系统先自动将尚未正式核销的数据模拟核销后，再将未核销的借方按照账龄区间进行展示。

➤ 按照实际发生额账龄分析，显示未核销数据。

The screenshot shows the '往来账龄分析' (Accounts Receivable Aging Analysis) report interface. The report is for '1122 应收账款' (Accounts Receivable) with a currency of '人民币' (RMB) and a cutoff date of '2020-11-01'. The table displays the following data:

行号	主体账簿名称	科目名称	客户档案名称	方向	币种	余额		一个月内		一个月到三个月	
						原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币
3	星辰科技股份有限公司-基准账簿	1122:应收账款	大海家	借	人民币	534.00	534.00	534.00	534.00		
4	星辰科技股份有限公司-基准账簿	1122:应收账款	大海家	贷	人民币	250.00	250.00	250.00	250.00		
5			大海家 小计	借		284.00	284.00	284.00	284.00		
6	星辰科技股份有限公司-基准账簿	1122:应收账款	未来科技	借	人民币	1,434.00	1,434.00	1,434.00	1,434.00		
7	星辰科技股份有限公司-基准账簿	1122:应收账款	未来科技	贷	人民币	400.00	400.00	400.00	400.00		
8			未来科技 小计	借		1,034.00	1,034.00	1,034.00	1,034.00		
9		1122:应收账款 小计		借		1,318.00	1,318.00	1,318.00	1,318.00		
10	星辰科技股份有限公司-基准账簿 小计			借		1,318.00	1,318.00	1,318.00	1,318.00		
11	合计			借		1,318.00	1,318.00	1,318.00	1,318.00		

➤ 按照余额账龄分析，系统会进行模拟核销，按照核销后的余额进行展示。

往来账龄分析

核销对象: 应收账款 币种: 人民币 截止日期: 2020-11-01

1	A	B	C	D	E	F		G		H		I		J		K	
						余额		一个月内		一个月到三个月							
2	主体名称	科目名称	客户名称	方向	币种	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币
3	星景科技股份有限公司-基础账簿	1122\应收账款	大海家	借	人民币	284.00	284.00	284.00	284.00								
4			大海家 小计	借		284.00	284.00	284.00	284.00								
5	星景科技股份有限公司-基础账簿	1122\应收账款	未来科技	借	人民币	1,034.00	1,034.00	1,034.00	1,034.00								
6			未来科技 小计	借		1,034.00	1,034.00	1,034.00	1,034.00								
7			1122\应收账款 小计	借		1,318.00	1,318.00	1,318.00	1,318.00								
8	星景科技股份有限公司-基础账簿 小计			借		1,318.00	1,318.00	1,318.00	1,318.00								
9	合计			借		1,318.00	1,318.00	1,318.00	1,318.00								

【注意】在核销科目未全部核销完毕时，如果核销对象设置的不是严格控制，按余额进行账龄分析时，系统进行模拟核销时不会按照相同的辅助内容进行处理，此时的数据与辅助余额表可能会出现偏差。

2) 核销范围: 最终核销日期、截止日期

最终核销日期: 账龄分析剔除所有截止系统当前日期的已核销金额;

截止日期: 账龄分析时剔除到截止日期已核销的金额。

例如: 辅助明细账如下图所示, 应付账款科目, 1月份的凭证与2月份的凭证在2月进行核销处理。

辅助明细账

核销账簿: 99901-0001新世纪江西分公司-基础账簿 类头查询对象: 币种: 本币 计量单位: 日期范围: 2020-01--2020-02 账簿格式: 金额式

1	A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
2	月	日	科目名称	客商名称	凭证号	摘要	对方科目	借方	贷方	方向	余额	
3	01	31	220201\应付账款应...	张三	记-0018	18 交易性金融资产/应付...			1,800.00	贷	1,800.00	
4						本月合计			1,800.00	贷	1,800.00	
5						本年累计			1,800.00	贷	1,800.00	
6	02	29	220201\应付账款应...	张三	记-0001	01 应收代位追偿款		1,800.00		平		
7						本月合计		1,800.00		平		
8						本年累计		1,800.00	1,800.00	平		

➤ 核销范围选择为“最终核销日期”，日期选择到1月31日，不会显示已核销的客商数据。

往来账龄分析

核销对象: 应付账款01 币种: 人民币 截止日期: 2020-01-31

1	A	B	C	D	E	F		G		H		I		J
						余额		一个月内						
2	主体名称	科目名称	客商名称	方向	币种	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币	原币
3	新世纪江西分公司-...	220201\应付账款\应付账款...	张三	借	人民币	1,700.00	1,700.00	1,700.00	1,700.00					
4			李四 小计	借		1,700.00	1,700.00	1,700.00	1,700.00					
5			220201\应付账款\应付账款...	借		1,700.00	1,700.00	1,700.00	1,700.00					
6	新世纪江西分公司-...	220201\应付账款\应付账款...	李四	借	人民币	1,700.00	1,700.00	1,700.00	1,700.00					
7			李四 小计	借		1,700.00	1,700.00	1,700.00	1,700.00					
8	合计			借		1,700.00	1,700.00	1,700.00	1,700.00					

➤ 核销范围选择为“截止日期”，日期选择到1月31日，会显示1月末核销的数据。

往来账龄分析

核销对象: 应付账款01 币种: 人民币 截止日期: 2020-01-31

1	A	B	C	D	E	F		G		H		I		J
						余额		一个月内						
2	主体名称	科目名称	客商名称	方向	币种	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币	原币
3	新世纪江西分公司-...	220201\应付账款\应付账款...	张三	贷	人民币	1,800.00	1,800.00	1,800.00	1,800.00					
4			张三 小计	贷		1,800.00	1,800.00	1,800.00	1,800.00					
5	新世纪江西分公司-...	220201\应付账款\应付账款...	李四	借	人民币	1,700.00	1,700.00	1,700.00	1,700.00					
6			李四 小计	借		1,700.00	1,700.00	1,700.00	1,700.00					
7			220201\应付账款\应付账款...	贷		100.00	100.00	100.00	100.00					
8	新世纪江西分公司-...			贷		100.00	100.00	100.00	100.00					
9	合计			贷		100.00	100.00	100.00	100.00					

3) 分析日期：凭证日期、业务日期

可按凭证日期还是按分录中业务日期进行分析。选择凭证日期，则账龄=核销范围日期-凭证日期；选择业务日期，则账龄=核销范围日期-业务日期。

例如：凭证制单日期是 2020-02-09；业务日期是 2019-12-31。



凭证制单日期：2020-02-29

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)	业务日期
1	02	220201\应付账款\应付账款01	【客商：迪士尼】	人民币	2,000.00		2,000.00	2019-12-31
2	02	1403\原材料		人民币	2,000.00	2,000.00		2019-12-31

按照凭证日期进行分析，显示账期在一个月之内；



核销对象：应付账款01 币种：人民币 截止日期：2020-02-29

主体账簿名称	科目名称	客商名称	方向	币种	余额		一个月之内		原币
					原币	组织本币	原币	组织本币	
新世纪江西分公司...	220201\应付账款\应付账款...	迪士尼	贷	人民币	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	
		迪士尼 小计	贷		2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	
新世纪江西分公司...	220201\应付账款\应付账款...		贷		2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	
合计			贷		2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	

按照凭证日期进行分析，显示账期在一个月到三个月；



核销对象：应付账款01 币种：人民币 截止日期：2020-02-29

主体账簿名称	科目名称	客商名称	方向	币种	余额		一个月之内		一个月到三个月	
					原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币
新世纪江西分公司...	220201\应付账款\...	迪士尼	贷	人民币	2,000.00	2,000.00			2,000.00	2,000.00
		迪士尼 小计	贷		2,000.00	2,000.00			2,000.00	2,000.00
新世纪江西分公司...	220201\应付账款\...		贷		2,000.00	2,000.00			2,000.00	2,000.00
合计			贷		2,000.00	2,000.00			2,000.00	2,000.00

4) 分析方向：借、贷、双向

分析方向选择为借方，往来账龄分析只展示余额为借方的数据；



核销对象：应付账款01 币种：人民币 截止日期：2020-02-29

主体账簿名称	科目名称	客商名称	币种	余额		一个月之内		一个月到三个月	
				原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币
新世纪江西分公司...	220201\应付账款\...	李四	人民币	1,700.00	1,700.00			1,700.00	1,700.00
				1,700.00	1,700.00			1,700.00	1,700.00
新世纪江西分公司...	220201\应付账款\...			1,700.00	1,700.00			1,700.00	1,700.00
合计				1,700.00	1,700.00			1,700.00	1,700.00

分析方向选择为贷方，往来账龄分析只展示余额为贷方的数据；

往来账龄分析

核销对象: 应付账款01 币种: 人民币 截止日期: 2020-02-29

1	A	B	C	D	E		G		H		I
					余额		一个月之内		一个月到三个月		
2	主体账簿名称	科目名称	客商名称	币种	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币	原币
3	新世纪江西分公司-...	220201\应付账款...	迪士尼	人民币	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00			
4		220201\应付账款...			2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00			
5	新世纪江西分公司-...				2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00			
6	合计				2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00			

➤ 分析方向选择为双向，往来账龄分析展示借方和贷方的余额数据；

往来账龄分析

核销对象: 应付账款01 币种: 人民币 截止日期: 2020-02-29

1	A	B	C	D	E	F		H		I		J		K	
						余额		一个月之内		一个月到三个月					
2	主体账簿名称	科目名称	客商名称	方向	币种	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币
3	新世纪江西分公司-...	220201\应付账款...	李四	借	人民币	1,700.00	1,700.00					1,700.00	1,700.00		
4			李四 小计	借		1,700.00	1,700.00					1,700.00	1,700.00		
5	新世纪江西分公司-...	220201\应付账款...	迪士尼	贷	人民币	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00						
6			迪士尼 小计	贷		2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00						
7		220201\应付账款...		贷		300.00	300.00	2,000.00	2,000.00			-1,700.00	-1,700.00		
8	新世纪江西分公司-...			贷		300.00	300.00	2,000.00	2,000.00			-1,700.00	-1,700.00		
9	合计			贷		300.00	300.00	2,000.00	2,000.00			-1,700.00	-1,700.00		

5) 收款账龄分析

如果查询时勾选“收款账龄分析”条件，查询结果展示的是已核销的汇总数据。

往来账龄分析

核销对象: 应收账款 币种: 人民币 截止日期: 2020-11-01

1	A	B	C	D	E		G		H		I		J		K		L
					收款金额		一个月之内		一个月到三个月		三个月到六个月						
2	主体账簿名称	科目名称	客户档案名称	币种	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币	
3	星辰科技股份有限公司...	1122\应收账款	大海家	人民币	250.00	250.00	250.00	250.00									
4	星辰科技股份有限公司...	1122\应收账款	未来科技	人民币	400.00	400.00	400.00	400.00									
5		1122\应收账款 小计			650.00	650.00	650.00	650.00									
6	星辰科技股份有限公司...				650.00	650.00	650.00	650.00									
7	合计				650.00	650.00	650.00	650.00									

点击“明细”可以联查具体的明细记录。

往来账龄分析

核销对象: 应收账款 币种: 人民币 截止日期: 2020-11-01

1	A	B	C	D	E	F	G	H		I		J		K		L
								收款金额		一个月之内		一个月到三个月				
2	主体账簿名称	科目名称	客户档案名称	日期	凭证号	天数	币种	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币	原币	组织本币	
3	星辰科技股份有限公司...	1122\应收账款	大海家	2020-11-01	记账凭证-2	1	人民币	50.00	50.00	50.00	50.00			50.00	50.00	
4	星辰科技股份有限公司...	1122\应收账款	大海家	2020-11-01	记账凭证-1	1	人民币	200.00	200.00	200.00	200.00			200.00	200.00	
5			大海家 小计					250.00	250.00	250.00	250.00			250.00	250.00	
6	星辰科技股份有限公司...	1122\应收账款	未来科技	2020-11-01	记账凭证-4	0	人民币	83.00	83.00	83.00	83.00			83.00	83.00	
7	星辰科技股份有限公司...	1122\应收账款	未来科技	2020-11-01	记账凭证-3	1	人民币	200.00	200.00	200.00	200.00			200.00	200.00	
8	星辰科技股份有限公司...	1122\应收账款	未来科技	2020-11-01	记账凭证-4	0	人民币	117.00	117.00	117.00	117.00			117.00	117.00	
9			未来科技 小计					400.00	400.00	400.00	400.00			400.00	400.00	
10		1122\应收账款 小计						650.00	650.00	650.00	650.00			650.00	650.00	
11	星辰科技股份有限公司...							650.00	650.00	650.00	650.00			650.00	650.00	
12	合计							650.00	650.00	650.00	650.00			650.00	650.00	

2.9 往来核销余额表

往来核销余额表用于统计各核销科目的每笔业务的原币金额、未核销余额以及账龄，此处的账龄按天计算展示。

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	借方		贷方		
																原币	未核销余额 原币余额	原币	未核销余额 原币余额	
	科目名称	客户档案名称	凭证日期	业务日期	凭证号	摘要	核销号													
	应收帐款	大海家	2020-10-31	2020-10-31	0	期初				534.00		284.00	30							
	应收帐款	大海家				客户档案小计				534.00		284.00								
	应收帐款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	6	应收				1,117.00		1,034.00	29							
	应收帐款	未来科技				客户档案小计				1,117.00		1,034.00								
	应收帐款					科目小计				1,651.00		1,318.00								
						总计				1,651.00		1,318.00								

- 1) **核销范围**：最终核销日期、截止日期。
 最终核销日期：查询出到最终核销日期的数据。
 截止日期：与日期范围条件匹配查询，查询出到截止日期的数据。
- 2) **分析日期**：凭证日期、业务日期。选择凭证日期，则账龄（天数）=核销范围日期-凭证日期；选择业务日期，则账龄（天数）=核销范围日期-业务日期。
- 3) **方向**：借、贷、双向
 如果选择“双向”，则按借放、贷方、余额显示数据；如选择“借”或“贷”，则只展示借方或贷方数据。
- 4) **账龄**：输入账龄天数区间，查询结果展示符合该条件的数据。
- 5) **包含已两清**：勾选后查询结果展示已核销完没有余额的记录。
- 6) **辅助类型名称**：如果勾选辅助核算，则查询结果显示辅助核算内容，并按照辅助核算小计展示，如不勾选则不显示。

2.10 往来核销情况查询

往来核销情况查询用于查询核销科目每一笔记录的未核销数据、已核销的数据，查询条件及查询结果中的方向为每一笔记录的余额方向，如果整笔核销完，方向为平。

1) 以应收账款为例，查询条件选择方向为借方，未核销时查询该账表，只显示借方数据。

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
科目名称	客户档案名称	凭证日期	业务日期	凭证号	摘要	核销号	借方	贷方	方向	余额
1	应收账款	大海家	2020-10-31	2020-10-31			534.00		借	534.00
2	应收账款	大海家								
3	应收账款	大海家					534.00		借	534.00
4	应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-5		117.00		借	117.00
5	应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-6		1,117.00		借	1,117.00
6	应收账款	未来科技	2020-10-31	2020-10-31			200.00		借	200.00
7	应收账款	未来科技	2020-12-17	2020-12-17	记账凭证-1		1,117.00		借	1,117.00
8	应收账款	未来科技	2020-12-31	2020-12-31	记账凭证-2		-117.00		借	-117.00
9	应收账款	未来科技	2020-12-31	2020-12-31	记账凭证-3	100	117.00		借	117.00
10	应收账款	未来科技								
11	应收账款	未来科技					2,551.00		借	2,551.00
12	应收账款	未来科技								
13	应收账款	未来科技					3,085.00		借	3,085.00
14	应收账款	未来科技								
15	应收账款	未来科技								
16	应收账款	未来科技								
17	应收账款	未来科技								
18	应收账款	未来科技								
19	应收账款	未来科技								
20	应收账款	未来科技								
21	应收账款	未来科技								
22	应收账款	未来科技								

2) 进行借贷部分核销，且借方金额大于贷方金额时，贷方金额全部核销完；对于借方来说，借方还有余额，此时查询方向为借方时，显示的方向余额是借方；对于贷方来说，贷方已没有余额，方向为“平”，此时如果要按照贷方查询，需要勾选“包含已两清”可查询出数据，如果不勾选则不显示。

此例中借方金额是 1117，贷方是 200，核销 200 后，查询条件选择方向为“借”，会显示出贷方 200 数据，余额方向为借，如下图。

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
科目名称	客户档案名称	凭证日期	业务日期	凭证号	摘要	核销号	借方	贷方	方向	余额
1	应收账款	大海家	2020-10-31	2020-10-31			534.00		借	534.00
2	应收账款	大海家								
3	应收账款	大海家					534.00		借	534.00
4	应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-5		117.00		借	117.00
5	应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-6		1,117.00		借	1,117.00
6	应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-3			200.00	借	917.00
7	应收账款	未来科技	2020-10-31	2020-10-31			200.00		借	200.00
8	应收账款	未来科技	2020-12-17	2020-12-17	记账凭证-1		1,117.00		借	1,117.00
9	应收账款	未来科技	2020-12-31	2020-12-31	记账凭证-2		-117.00		借	-117.00
10	应收账款	未来科技	2020-12-31	2020-12-31	记账凭证-3	100	117.00		借	117.00
11	应收账款	未来科技					2,551.00	200.00	借	2,351.00
12	应收账款	未来科技								
13	应收账款	未来科技					3,085.00	200.00	借	2,885.00
14	应收账款	未来科技								
15	应收账款	未来科技								
16	应收账款	未来科技								
17	应收账款	未来科技								
18	应收账款	未来科技								
19	应收账款	未来科技								
20	应收账款	未来科技								
21	应收账款	未来科技								
22	应收账款	未来科技								

查询条件选择方向“贷”，需要勾选“包含已两清”可查询出数据，方向为“平”。

往来核销情况查询 查询 直接输出 转换 保存列表

核算账簿: 星辰科技股份有限公司... 核销对象: 应收账款 币种: 人民币 截止日期: 2020-12-31

科目名称	客户档案名称	凭证日期	业务日期	凭证号	摘要	核销号	借方	贷方	方向	余额
应收账款	大海家				客户档案小计			250.00	贷	250.00
应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-3	收款		200.00	200.00	平	
应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-6	应收					
应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-4	收款			200.00	平	
应收账款	未来科技	2020-10-31	2020-10-31		期初		200.00			
应收账款	未来科技	2020-12-31	2020-12-31	记账凭证-4	收款			200.00		
应收账款	未来科技	2020-12-31	2020-12-31	记账凭证-3	应收	100	117.00		贷	83.00
应收账款	未来科技				客户档案小计		517.00	600.00	贷	83.00
应收账款					科目小计		517.00	850.00	贷	333.00
					总计		517.00	850.00	贷	333.00

3) 进行部分红蓝对冲后, 可查询出对应方向的负数金额。

往来核销情况查询 查询 直接输出 转换 保存列表

核算账簿: 星辰科技股份有限公司... 核销对象: 应收账款 币种: 人民币 截止日期: 2020-12-31

科目名称	客户档案名称	凭证日期	业务日期	凭证号	摘要	核销号	借方	贷方	方向	余额
应收账款	大海家	2020-10-31	2020-10-31		期初		534.00		借	534.00
应收账款	大海家				客户档案小计		534.00		借	534.00
应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-5	应收		117.00			
1122-应收账款	未来科技	2020-12-31	2020-12-31	记账凭证-2	应收		-50.00		借	67.00
应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-6	应收		1,117.00			
应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-3	收款			200.00	借	917.00
应收账款	未来科技	2020-10-31	2020-10-31		期初		200.00		借	200.00
应收账款	未来科技	2020-12-17	2020-12-17	记账凭证-1	应收		1,117.00		借	1,117.00
应收账款	未来科技	2020-12-31	2020-12-31	记账凭证-2	应收		-117.00			
1122-应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-5	应收		50.00		借	-67.00
应收账款	未来科技	2020-12-31	2020-12-31	记账凭证-3	应收	100	117.00		借	117.00
应收账款	未来科技				客户档案小计		2,551.00	200.00	借	2,351.00

4) 如果该笔记录全部核销完, 查询条件中需要勾选“包含已两清”则查询结果才会显示, 方向显示为平。

往来核销情况查询 查询 直接输出 转换 保存列表

核算账簿: 星辰科技股份有限公司... 核销对象: 应收账款 币种: 人民币 截止日期: 2020-12-31

科目名称	客户档案名称	凭证日期	业务日期	凭证号	摘要	核销号	借方	贷方	方向	余额
应收账款	大海家	2020-10-31	2020-10-31		期初		534.00		借	534.00
应收账款	大海家				客户档案小计		534.00		借	534.00
应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-5	应收		117.00			
1122-应收账款	未来科技	2020-12-31	2020-12-31	记账凭证-2	应收		-50.00		借	67.00
应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-6	应收		1,117.00			
应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-3	收款			200.00	借	917.00
应收账款	未来科技	2020-10-31	2020-10-31		期初		200.00			
应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-4	收款			200.00	平	
应收账款	未来科技	2020-12-17	2020-12-17	记账凭证-1	应收		1,117.00		借	1,117.00
应收账款	未来科技	2020-12-31	2020-12-31	记账凭证-2	应收		-117.00			
1122-应收账款	未来科技	2020-11-01	2020-11-01	记账凭证-5	应收		50.00		借	-67.00
应收账款	未来科技	2020-12-31	2020-12-31	记账凭证-3	应收	100	117.00		借	117.00
应收账款	未来科技				客户档案小计		2,551.00	400.00	借	2,151.00

3 常见问题

3.1 核销对象取消启用提示：已经开始核销不允许取消启用

出现该提示说明核销对象已做过核销处理，需要先反核销才可以取消启用。

在【往来核销处理】节点，通过“更多-历史查询”按钮查询出已核销的记录做反核销。

3.2 核销对象启用时检查未平衡

核销对象启用时系统会校验总账启用期间的期初余额和【总账往来期初】录入里的数据是否平衡，如不平衡则不允许启用核销对象，可在【总账往来期初】查询出数据，通过“检查”按钮核对数据，调整往来期初数据与总账数据一致后再做启用。

3.3 核销对象设置中“是否核销号必录”如何应用

“是否核销号必录”为“是”，凭证保存时会校验核销科目分录的核销号是否录入，如果未录入则凭证不允许保存；“是否核销号必录”为“否”则凭证保存时不校验分录的核销号是否录入。

3.4 核销对象设置中“是否严格控制”如何应用

在进行核销处理或红蓝对冲时，科目的辅助核算内容一致时才可以进行核销。

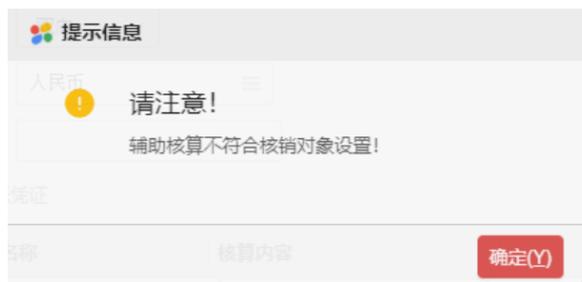
3.5 核销对象设置的科目为一级科目，当一级科目下增加了下级科目，对核销对象有什么影响

核销对象自动更新为新增的第一个下级科目。

3.6 核销科目的辅助核算修改后对核销有什么影响

如果核销对象的“是否严格控制”为“否”时，核销处理查询数据时不要选择辅助核算条件，否则查询不到之前的辅助核算数据，影响核销。

如果核销对象的“是否严格控制”为“是”时，往来核销处理查询时会报错：“辅助核算不符合核销对象设置”（如下图），无法进行核销；如果一定要修改科目的辅助核算，可以反核销、取消启用后修改核销对象辅助核算。



3.7 核销科目是非末级科目，核销处理时是否可以实现选多个末级科目同时核销

受总账参数“GL134 是否允许跨末级科目核销”控制，参数值为“是”核销时可以选择到末级科目。

3.8 往来期初录入提示：第 1 行的凭证日期要小于启用日期

往来期初是指核销对象启用之前的数据，所以往来期初的凭证日期必须早于核销对象启用日期，可修改往来期初的凭证日期或核销启用日期。

3.9 通过 Excel 导入总账往来期初报错：XX 辅助核算不存在

说明辅助核算对应不上，辅助核算内容错误或辅助核算后有空格。

3.10 核销处理查询出分录的金额和未核销余额不一致，什么原因

说明已经做过部分核销，例如借方分录 100 和贷方分录 50 核销，则借方分录的金额为 100，但未核销余额为 50。

3.11 核销处理和历史查询均查询不到某张凭证里的分录

可以先通过往来核销情况查询表查询下是否有记录，按照凭证日期并勾选包含两清进行查询，如果查询出该笔记录是有余额的，可以进一步在核销处理进行查询；如果查询出该笔记录余额是平的，可以进一步在往来核销处理-历史查询中进行查询。

1) 核销处理查询时需注意以下查询条件：

- 查询时选择的辅助核算类型和该分录的辅助核算类型是否一致，例如查询时辅助核算类型选择了客商和部门，而该分录只有客商辅助，则查询不出来该分录，建议清空辅助核算类型查询；
- 查询时选择的日期范围是否包含该分录的凭证日期/业务日期；
- 其他查询条件是否和分录条件一致，例如方向、币种、摘要、核销号，凭证是否记账等；
- 查看凭证来源系统，如果是损益结转，则核销处理中无法查询出来。

2) 历史查询时需注意以下查询条件：

- 历史查询时选择的辅助核算类型和分录的辅助核算类型是否一致，在核销对象不严格控制的情况下，可能会存在跨辅助核销的情况，一般建议清空辅助核算内容查询。
- 历史查询时选择的日期范围是否包含分录的凭证日期/业务日期。
- 历史查询时，核销方式分别按核销和红蓝对冲进行查询。
- 其他查询条件是否与分录条件一致，例如币种、金额范围、摘要、核销号等，一般建议不选择金额范围、摘要、核销号进行查询；

3) 如排除以上查询条件后，在核销处理和历史查询中仍查询不到，则可能凭证数据异常，可以重新做凭证参与核销，删除原凭证，如不方便重新做凭证，则考虑通过 ismcloud 提交问题后台检查数据。

3.12 账龄分析查询中按实际发生账龄分析和余额账龄分析查询的区别

实际发生额账龄分析：系统按照实际核销结果进行数据展示；

余额账龄分析：系统先自动将尚未正式核销的数据模拟核销后进行展示。注意在未全部核销完毕时，如果核销对象设置的不是严格控制，按余额进行账龄分析时，系统进行模拟核销时不会按照相同的辅助内容进行处理，此时的数据与辅助余额表可能会出现偏差。

3.13 往来账龄分析的余额与科目（辅助）余额表不一致

- 1) 先检查币种是否一致，科目（辅助）余额表默认查询时的条件是组织本币。
- 2) 往来账龄分析查询时选择双向查询再进行比对，如果只查询一个方向，数据可能完整。
- 3) 往来账龄分析查询时分析日期选择凭证日期进行查询。
- 4) 如果核销对象设置的不是严格控制，可能存在核销错误，建议查询时先不勾选辅助项类型，先比对科目的余额是否一致；如果科目的余额是一致的，需要进一步比对辅助数据，建议分析方式选择按发生额账龄分析进行比对，如果按余额进行账龄分析时，系统进行模拟核销时不会按照相同的辅助内容进行处理，此时的数据与辅助余额表可能会出现偏差。
- 5) 如果不清楚哪个月的数据不一致，可以先查询总账往来期初的数据与对应启用日期的总账期初数据是否一致，如果不一致，说明启用后修改了总账数据。如果期初是一致的，再进一步比对查询条件的日期范围，如果科目（辅助）余额表查询的不是最新期间的数据，建议查询往来账龄分析时，查询条件选择按截至日期，日期的截至日期与科目（辅助）余额表保持一致，比如查询科目（辅助）余额表日期范围是 10 月，往来账龄分析查询时截止日期也选到 10 月 31 日；然后再进一步缩小日期范围进行比对，找出差异的月份，再对比明细数据。

