



智慧商贸进销存--重要名词解释

----新手必读

一、帐套

帐套管理是记载一个**独立核算**的经济实体的所有往来信息(销售、采购、供应商、客户信息、往来欠款)的一整套记录表和统计分析报表,统称为一个帐套。也可以理解为现实中的一个账本,在软件中我们称之为帐套。

一般一个企业只用一个帐套,如果企业有几个下属的**独立核算**的实体,就可以建几个帐套。

帐套之间是相对独立的,也就是说:建立、删除或修改一个帐套中的数据,不会对其他帐套有任何影响。

二、期初

期初就是在开始用软件管账的时候,已经有的商品库存、往来单位、应收应付、现金银行、固定资产等。当您做的越完整,以后软件中查到的数据就越准确。

1、期初库存

期初库存就是您在启用软件管账之前,已有的商品库存余额。

注:在智慧商贸软件中,商品期初您可以通过网页版导入商品资料时一并导入,您可在【基础资料】--【商品列表】--点击【导入】,下载模板。

2、期初应收欠款

期初应收款指您在启用软件管账之前,需要将客户的未结清欠款先录入。

注:

①在智慧商贸软件中,期初应收款您可以通过网页版导入客户资料时一并导入,您可在【慧



管客】--【客户管理】--点击【导入】，下载模板。

②在客户管理中，期初默认为应收款，若填负值，如-2000，表示应付 2000.

3、期初应付欠款

期初应付款指您在启用软件管账之前，需要将您与供应商的未结清欠款先录入。

注：

①在智慧商贸软件中 期初应付款您可以通过网页版导入供应商资料时一并导入 您可在【慧管客】--【供应商管理】--点击【导入】，下载模板。

②在供应商管理中，期初默认为应付款，若填负值，如-2000，表示应收 2000.

4、期初账户余额

期初账户余额指您在启用软件管账之前，您的现金和银行账面余额。

三、启用帐套（开账）

启用帐套就是您在录完期初以后，进行开启帐套的操作，开启后，您就可以录业务单据了。

特别提醒：

所有期初数值（初始数据），在开账后，将无法修改。所以您在开账前，请确认所有期初都已经录入完毕，包括商品期初、往来应收、应付账款的期初、现金、银行账户的初始余额等。

四、库存盘点

通常商品存储和运输过程中，会因为数量较多、收发频繁、计量误差、自然损耗等原因，导致库存数量与软件中的账面数量不符。为了使账物相符，我们需要通过盘点操作来修改账面数据。

提示：盘点操作前，需先锁定帐套，以免此时的进货、销售等操作影响盘点结果的准确性。



五、组装拆卸

在产品销售时，我们经常遇到需要将商品进行拆分或重新组装后销售，这就需要用到组装拆卸功能。此操作将减少原有商品库存，增加组装拆卸后的新商品库存。

六、出入库功能

开启后出入库功能后，销售（退货）、进货（退货）、借入借出（归还）、调拨业务都会经过待出入库流程，由仓管人员统一负责出入库管理，即只有仓管人员确认商品出库或入库后，才会对商品的实际库存产生影响。

当前存货：指仓库里实际的库存数量。

可用库存：可用库存 = 当前存货 + 待入库数量 - 待出库数量

七、调拨单

调拨单是记录商品在同一公司不同仓库之间移动的凭据。将减少调出仓库的库存，增加调入仓库的库存。

注：启用出入库后，需要仓管确认才会影响到当前库存。

七、借入、借出单

借入单

对于销售商品，如果当前没有库存，可先以与供应商或其他同行借入商品的方式，填写借入单。在智慧商贸软件中可将"借入单"转为"进货单"或进行归还操作。

注：商品借入后，库存数量相应增加。



商品归还后，库存数量相应减少。

借出单

借出单是记录同行之间发生的商品借出行为。填写借出单后，在智慧商贸软件中可将“借出单”转为“销售单”或进行归还操作。

注：商品借出后，库存数量会相应减少。

商品归还后，库存数量会相应增加。

注：启用出入库后，需要仓管确认才会影响到当前库存。

八、分析统计常用计算公式

1) 成本价 (成本均价)

智慧商贸软件商品成本价计算方法：按照月末结算成本，每个月有每个月的成本价。

$$\text{第一个月成本价} = (\text{期初库存量} \times \text{期初成本价} + \text{第一个月进货额}) / (\text{期初库存量} + \text{第一个月进货量})$$
$$\text{本月成本价} = (\text{上个月期末库存量} \times \text{上个月成本价} + \text{本月进货额}) / (\text{上个月期末库存量} + \text{本月进货量})$$

20元，进货额是200元。第一个月卖出10件，第二个月进货20件，进货额是400元。

$$\text{第一个月成本价} = (10 \times 10 + 200) / (10 + 10) = 15$$
$$\text{第二个月成本价} = (10 \times 15 + 400) / (10 + 20) = 18$$



2) 销售毛利

销售毛利 = 每个月的销售毛利相加

本月销售毛利 = 本月销售额 - 本月成本价 × 本月销售量

日销售毛利 = 日销售额 - 当期成本价 × 日销售量

3) 库存总额 = 成本价 × 当前库存量

九、单据作废

在智慧商贸软件中，基于数据安全性和人为误操作等行为比较常见的考虑，已生成的单据，包括销售单、进货单、退货单、盘点单、组装拆卸单等，我们不提供修改或删除操作。您可以选择作废错误单据，重新建立正确单据。

注：单据作废后，作废单据所产生的数据将不再对现有数据产生影响。

为方便查看，您可以选择“不显示作废单据”

十、系统重置

如果需要将帐套恢复到开账前的状态，可通过【系统重置】来实现，此时您可以重新录期初。

注：在智慧商贸软件中，系统重置后，所有明细账及单据将被删除！但是您可以选择保留基础数据，如客户资料、供应商资料、商品资料等。

十一、序列号

序列号是特定物料的唯一标识。例如，可以使用序列号找到一台计算机。序列号可以提供有关特定物料的附加信息，例如制造日期、保修信息等。当商品采购入库或出库时都可以通过序列号来跟踪商品的流向，如该商品目前是在库还是已出库，销售给哪个客户了。