

深圳市中旺财税管理有限公司

顺丰科技有限公司

顺丰速运有限公司

电子发票报销、入账、归档试点报告

一、案例概述

为实现增值税电子发票报销、入账、归档，电子发票 PDF/OFD 版式原文件电子化管理并能提供电子发票结构化数据，满足电子发票档案的溯源及检索至会计凭证、报销单、结算单等财务业务单据，于 2021 年 4 月中旺财税（深圳市中旺财税管理有限公司，以下简称“中旺财税”）正式开始启动电子会计档案试点工作，试点企业主要对象针对顺丰科技、顺丰速运，结合顺丰财务共享中心业务系统进行系统打通，助力顺丰实现员工线上化报销全流程归档。

本次进行试点的三家企业属于顺丰集团，集团旗下三家试点企业业务独立，分别在财税服务、科技创新、物流服务不同领域进行创新发展。

深圳市中旺财税管理有限公司，2019 年 1 月在深圳成立，主要基于集团孵化创新公司、新兴产业的痛点，提供创新性发票解决、灵活用工、第三方电子发票服务及综合财税解决方案的服务商。

顺丰科技有限公司成立于 2009 年，隶属于顺丰集团的互联网科技公司。具备“深圳市重点软件企业”、“国家高新技术企业”等资质，获得 2019《麻省理工科技评论》“50 家最聪明的公司”、2019 中国智慧物流十大创新物流引领企业等荣誉称号。坚持自主创新，实现创新技术驱动物流行业升级。深耕无人机及自动化、大数据及产品、人工智能及应用、精准地图平台、智能化设备、智慧硬件、综合物流解决方案等领域，在中国物流科技行业处于领先地位。集团已获得及申报中的专利共有 2634 项，软件著作权 1450 个，其中发明专利申请量占到专利申请总量的 49% 专利，持有量在国内快递行业排名第一。

顺丰速运有限公司 1993 年顺丰诞生于广东顺德。经过多年发展，已成为国内领先的综合物流服务商，并致力于成为独立第三方行业解决方案的数据科技服务，为客户提供涵盖多行业、多场景、智能化、一体化的供应链解决方案。公司的主要产品和服务包含：时效快递、经济快递、同城即时物流、仓储服务、国际

快递等多种快递服务，以零担为核心的快运服务，为生鲜、食品和医药领域的客户提供冷链运输服务，以及保价、代收货款、包装服务、保鲜服务等增值服务。

二、实施背景

基于发票电子化逐步普及，在公司日常经营以及员工差旅所产生电子票据逐步增加，企业在电子票据存储、票据验真、票据过滤、重复报销、凭证管理等一系列流程管理中，增加了打印、归档、流程规范等问题，同时在纸电混合的环境下，针对档案的规范和装订增加了不便捷性。在国家档案局大力支持电子化会计档案以及提升档案工作整体水平的政策环境下，中旺财税基于顺丰科技这一实际情况，积极推动电子化报销归档试点。

顺丰科技在系统建设以及自有研发团队，在顺丰业务发展过程中，承载了所有的系统建设以及科研能力，在技术水平以及安全控制方面，具备丰富经验，中旺财税在规划推动电子会计档案的事项过程中，优先选择顺丰科技作为试点，保障技术方面的及时响应以及业务系统的建设周期，保障系统的快速、稳定、安全，能够很好的在集团内部做样板案例，也能很好的在集团其它体系的推进作为很好的项目案例。

在推动电子会计档案工作之前，集团内采用的 ERP 以及 OA 系统的差旅、报销流程，采用传统业务流进行推进，在整个财务审批和档案管理环节存在不对称，人工干预过多，而且电子票据不断增加，全国遍布分子公司以及事业部门，人员差旅较多诉求，在系统档案管理和纸质档案管理中间，需要全部将其打印、装订、分录、存储，跟目前国家档案局推动电子化会计档案高质量发展存在一定差距。

三、主要做法

中旺财税根据目前的业务问题进行梳理，严格遵从国家档案局和电子会计档案的规范要求，联合顺丰科技进行系统化升级改造，制定内部电子化报销制度，做好系统流程设计，优化资料归集管理，做好电子化票据报销归档全流程闭环。

根据档案类型进行分类，制定归档要求和规范，将现有档案操作系统进行梳理，在系统权限配置中进行设置。系统导出配置的部门管理员名单，如部门管理员发生变更，请及时变更，提交权限申请。

在报销业务环节，将原始线下报销流程进行线上化升级，通过 SAP、OA 等业务系统流程单据进行关联，提交电子发票以及账单（包括不限于银行账单、月结

账单、采购单据等），提交到系统进行审核。在各个业务系统之间，全链路打通系统接口对接，将所有档案凭证相关数据关联匹配并进行分册。

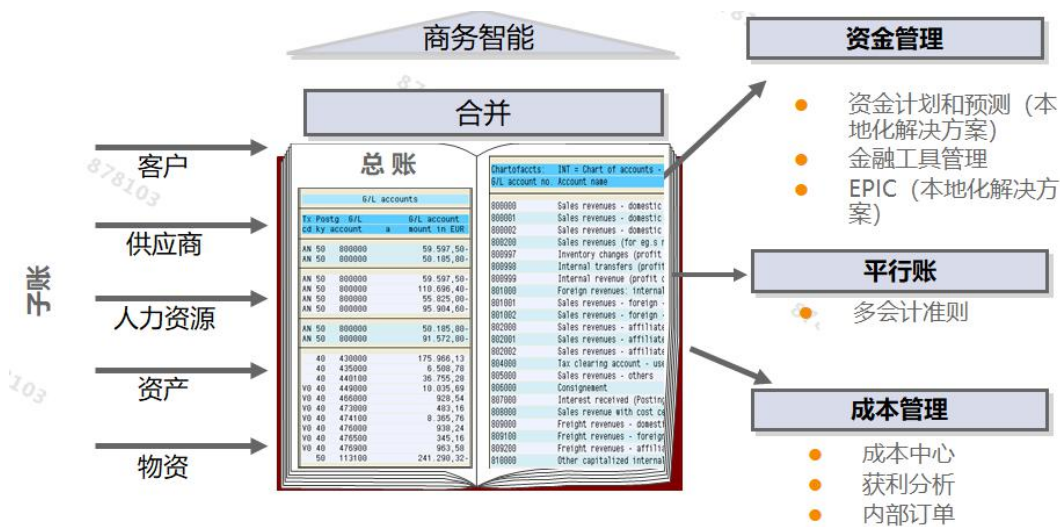
四、本单位财务会计系统实施情况

(一) SAP 财务核算系统

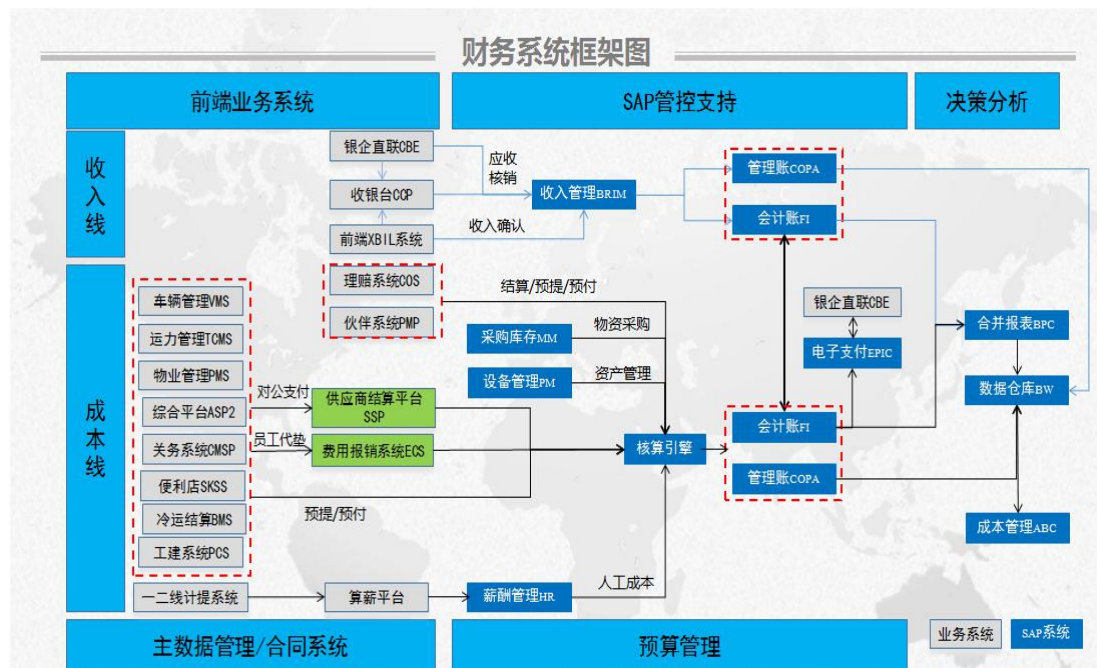
1. SAP 财务核算系统介绍

自 2015 年 1 月 1 日，公司财务核算软件调整为 SAP。SAP-FI 模块由总账 GL、应收 AR、应付 AP、资产 AA 等部分组成，后三个部分进行明细核算后，平行记账到总账中，统一由总账出具财务报表。

2. SAP-FI 财务核算系统架构



3. SAP-FI 财务系统框架



(二) 电子报账系统—ERS 员工报销系统

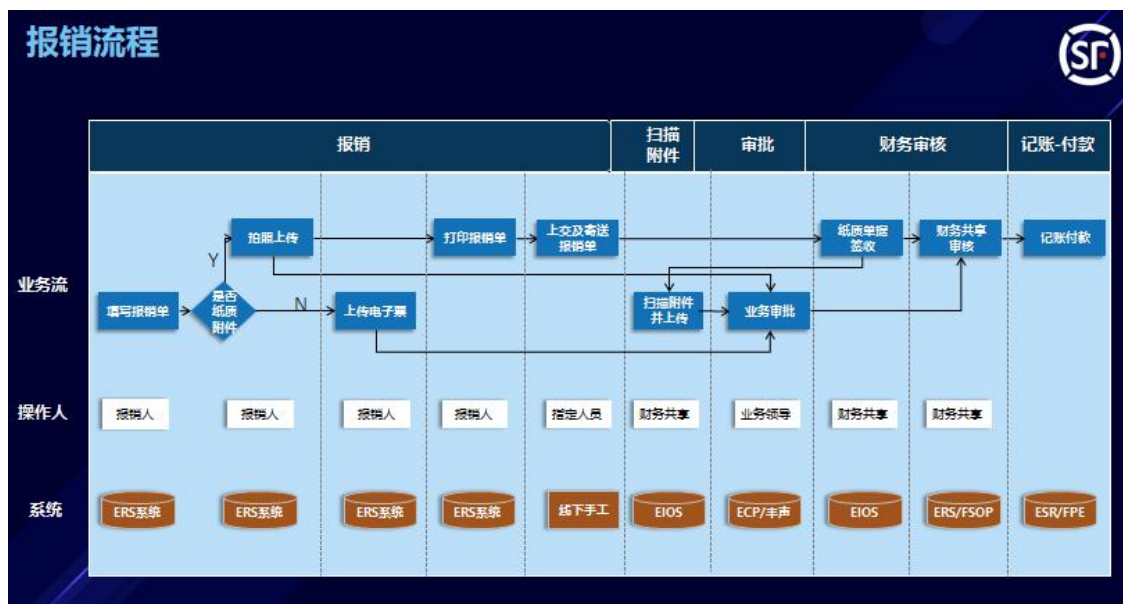
1. ERS 员工报销系统介绍

电子报账系统—ERS 员工报销系统自 2020 年 5 月上线，集成日常差旅、员工福利、运力、物业、车辆三大业务系统对应日常类费用，结合线上 ECP 审核流转，实现费用线上流转结算。

2. ERS 员工报销系统架构



3. 报销主要流程



细节报销流程如上，已实现报销单据线上审核后，自动入账生成 SAP 归档凭证。

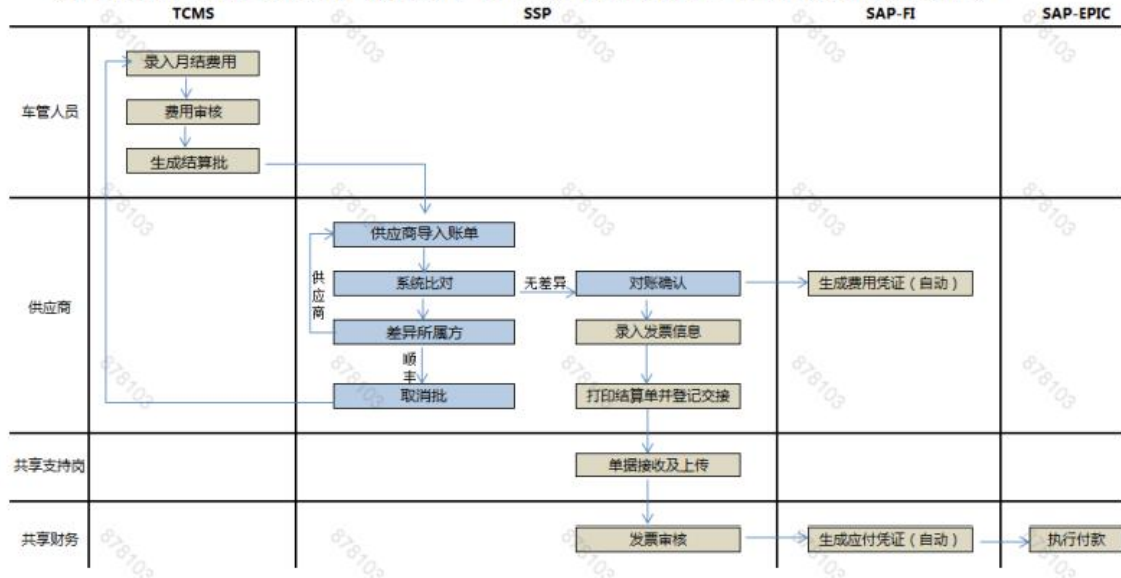
(三) 电子报账系统—SSP 供应商结算系统

1. SSP 供应商结算系统介绍

SSP 供应商结算系统 2017 年 5 月上线，集成供应商账单确认、发票登记、实物寄送、签收扫描、财务审核、历史账单查询等功能，承载供应商与顺丰公司在线对账互动平台。

2. 报销主要流程：（以运力结算为准）

外包干支线业务对公费用结算（月结），不包括员工报销（现结，员工报销按现有流程操作）



细节报销流程如上，已实现报销单据线上审核后，自动入账生成 SAP 归档凭证。

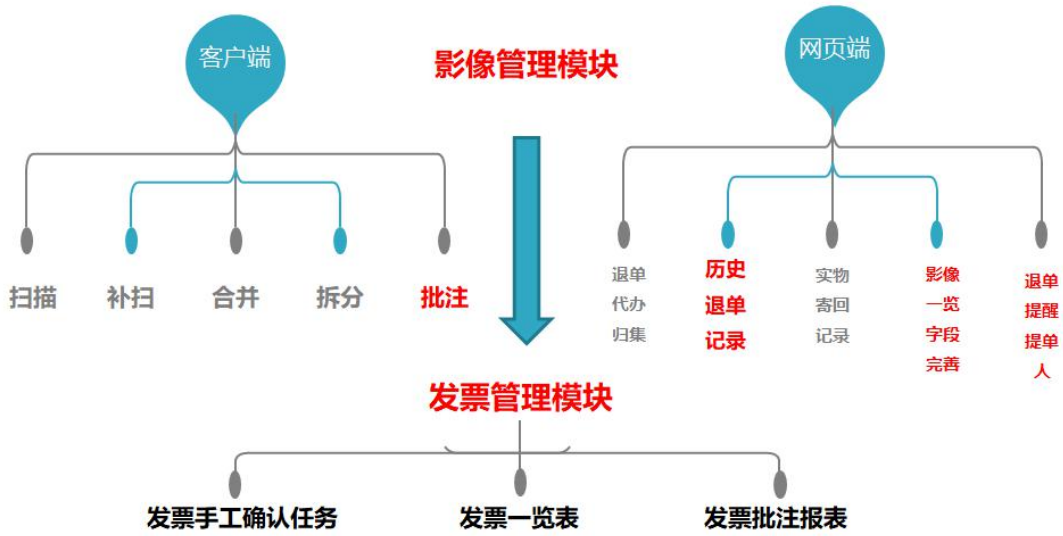
（四）EIOS 影像系统

1. EIOS 影像系统介绍

EIOS 影像系统 2020 年 10 月上线推广，EIOS 系统升级完善后可通过 OFD/PDF 格式上传纯电子发票、实物拍照、单据扫描集成供财务线上化审核的影像信息，同时自动对接税务发票查验端口，归拢发票识别查验结果，为线上化审核，电子档案线上化集成奠定基础。EIOS 系统已完成自身电子发票、拍照影像的审核界面兼容，及类型区分；未来需联动前端报销系统，实现电子发票、拍照端口的优化，以及退回环节交互优化。

2. EIOS 影像系统功能模块（影像管理模块、发票管理模块）

● 系统功能整体介绍



(五) 电子档案及电子发票应用情况

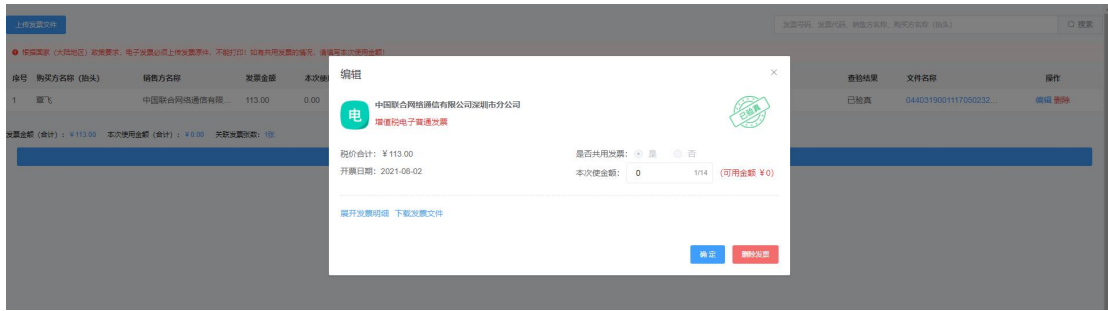
自 2015 年顺丰财务共享成立、以及 SAP 类核算系统的整体切换完成，经历近五年的系统不断迭代更新，顺丰财务实现了以两大报销系统 ERS（员工）、SSP（供应商）为依托、新影像系统 EIOS 为基础，SAP 核算自动对接的现代财务核算新模式。

自 2020 年起，顺丰财务共享档案管理部，因实物档案管理需要，发起并推动了单据流转系统 DWOS 的开发运用。于 2021 年 4 月 1 日，在顺丰财务共享档案管理部内运用。其主要承接起共享档案实物类单据自单据创建、投单寄送、签收扫描、归档装订各环节的集中数据化、线上化管理。结合 EIOS 新影像系统的迭代，构建了顺丰财务电子档案管理的雏形。

电子发票实现上传即查验，并且过滤对应发票是否重复提交报销以及发票内容不合规。



(电子发票提交入口)



(自动验真)

在报销业务单据支持上传电子附件，如电子账单、水单、费用证明等文件，形成当前报销业务凭证关联。

费用结算

差旅费用结算

通信费用结算

交通费用结算

会务费用结算

标题 通信费用报销申请 - 20210803

基础信息

* 申请人工号 申请人姓名

申请人部门 公司代码

* 项目类型 非项目

* 是否有电子发票 有 无 上传电子发票

* 是否有纸质材料 有 无 (含纸质发票、纸质合同等，需要打印单据并将纸质报销材料交给财务)

附件上传 可将文件拖放至此处直接上传...

浏览...

报销手机话费时，请将手机话费月结账单作为附件上传，账单要求体现：姓名（可含*号）、手机号、账期及金额。

* 事项说明

费用明细区

+ 序号	* 成本事项	* 费用所属部门	* 报销年月	* 报销年份	* 报销金额
X 1	移动电话费	<input type="text"/>	必填项	必填项	限数字
合计大写 零元整			合计小写 0		

重置
提交

(电脑网页端报销业务操作界面)





(手机移动端报销业务操作界面)

当报销单据业务流程完成之后，系统自动创建流程单号以及系统归档编号，最后同步到电子档案分册进行保存管理。做到在线整理、在线分册、在线归档三重标准。可查阅对应分册单据内容，包括具体单据数量、电子发票、实物影像、电子凭证。

电子档案管理系统

档案分册目录

* 公司代码: C102 * 年度: 2021 * 会计期间: 6

和号 审核

期间合计: 单据总数: 3,858 凭证总数: 87,741 电子发票总数: 631 实物总数: 14,728

序号	公司代码	年度	会计期间	册本编号	凭证数量	档案编号起	档案编号止	单据数量	实物数量	电子发票
1	C102	2021	6	C102-2021-6-102	130	C102202106_000000001	C102202106_000000130	71	298	0
2	C102	2021	6	C102-2021-6-202	139	C102202106_000000131	C102202106_000000269	90	299	0
3	C102	2021	6	C102-2021-6-302	126	C102202106_000000270	C102202106_000000395	93	299	0
4	C102	2021	6	C102-2021-6-402	56	C102202106_000000396	C102202106_000000451	41	293	0
5	C102	2021	6	C102-2021-6-502	117	C102202106_000000452	C102202106_000000568	50	288	0
6	C102	2021	6	C102-2021-6-602	96	C102202106_000000569	C102202106_000000664	44	271	0
7	C102	2021	6	C102-2021-6-702	120	C102202106_000000665	C102202106_000000784	85	294	5
8	C102	2021	6	C102-2021-6-802	71	C102202106_000000785	C102202106_000000855	51	298	2
9	C102	2021	6	C102-2021-6-902	134	C102202106_000000856	C102202106_000000969	93	289	8
10	C102	2021	6	C102-2021-6-1002	103	C102202106_000000990	C102202106_000001062	84	266	15

< 1 2 3 4 5 6 > 前往 1 页共 52 页 刷新

(档案总览)

电子档案管理系统

档案分册目录

档案分册文件目录

公司代码: C102 年度: 2021 会计期间: 6 册本编号: C102-2021-6-1052

单据编号: 请输入单据编号 凭证号: 请输入凭证号 发票号码: 请输入发票号码 发票代码: 请输入发票代码

电子发票: 请选择电子发票 实物影像: 请选择实物影像

序号	公司代码	年度	会计期间	册本编号	档案编号	凭证号	凭证类型	凭证日期	记账日期	摘要	单据编号	实物影像	电子发票
1	C102	2021	6	C102-2021-6-1052	C10202106_000000990	630012120	TE	2021-06-07	2021-06-07	转账18601-21063	B21860210210006	5	9
2	C102	2021	6	C102-2021-6-1052	C10202106_000000991	1700847167	ZY	2021-06-07	2021-06-07	转账10501-21053	A4421052818959	9	9
3	C102	2021	6	C102-2021-6-1052	C10202106_000000992	3800099275	YD	2021-06-07	2021-06-07	转账10501-21053	A4421052818959	9	9
4	C102	2021	6	C102-2021-6-1052	C10202106_000000993	580008822	RE	2021-05-25	2021-06-08	SP2105180248000	SP21051802480	2	9
5	C102	2021	6	C102-2021-6-1052	C10202106_000000994	580007801	RE	2021-05-21	2021-06-04	SP2105100154900	SP21051001549	3	9
6	C102	2021	6	C102-2021-6-1052	C10202106_000000995	170072863	ZY	2021-06-07	2021-06-07	2021年04月华电份...	A4421051700657	2	9
7	C102	2021	6	C102-2021-6-1052	C10202106_000000996	380014147	YD	2021-06-07	2021-06-07	2021年04月华电份...	A4421051700657	2	9
8	C102	2021	6	C102-2021-6-1052	C10202106_000000997	1700551306	ZY	2021-06-03	2021-06-03	2021年04月华电份...	A4421053100100	2	9
9	C102	2021	6	C102-2021-6-1052	C10202106_000000998	380013818	YD	2021-06-03	2021-06-03	2021年04月华电份...	A4421053100100	2	9
10	C102	2021	6	C102-2021-6-1052	C10202106_000000999	580000810	RE	2021-06-01	2021-06-03	SP2105250055000	SP21052500550	2	9

(册本明细)

电子档案管理系统

档案分册目录

档案分册文件目录

B21060417380003档案详情

查看影像

实物影像 电子发票 全部详情 查看影像

序号	影像名称	影像类型	发票类型	发票代码	发票号码	开票日期	发票校验码	不含税金额	操作
1	B21060417380003-E_1.pdf	发票	增值税电子普通发票	044032000211	49003614	2021-06-04 00:00:00	07091750177197927959	120.20	发票详情
2	B21060417380003-E_2.pdf	发票	增值税电子普通发票	044032000211	45551302	2021-05-06 00:00:00	01438739148240107128	120.90	发票详情

(票据明细)

电子档案管理系统

档案分册目录

档案分册文件目录

B21060417380003档案详情

查看影像

上传时间: 2021-06-07 11:34:39
上传者: 502826陈博博
单据状态: 影像已上传
单据数量: 1 2
包含影像影像

B21060417380003-E_1.pdf

B21060417380003-E_2.pdf

深圳增值税电子普通发票

发票代码 044032000211
发票号码 49003614
开票日期: 2021年06月04日
校验码 07091750177197927959

购买方 名称: 陈博博 纳税人识别号: 地址、电话: 开户行及账号:	货物或应税劳务、服务名称 "通信服务"通信服务费	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
				1	120.20	120.20		
合计						¥ 120.20		

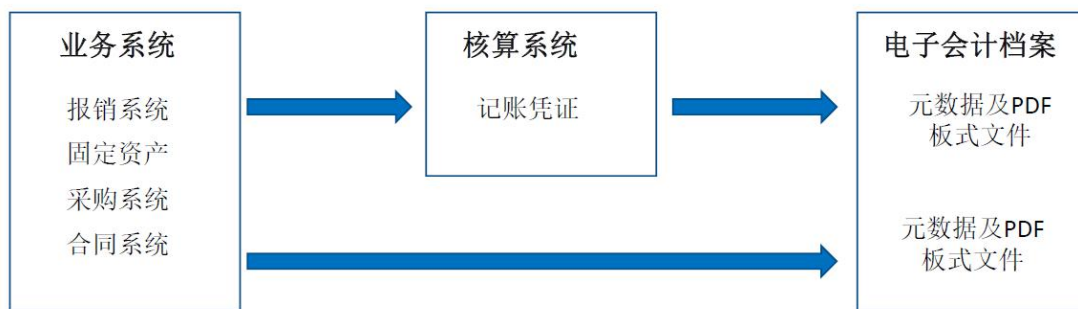
价税合计(大写) 壹佰贰拾元贰角 价税合计(小写) ¥ 120.20

销售方
名称: 中国电信股份有限公司深圳分公司
纳税人识别号: 91440300748892390
地址、电话: 深圳市福田区益田路信息港大厦07502811756
开户行及账号: 中国建设银行深圳中心支行4420159620005251380

收款人: 梁斌 复核: 陈林红 开票人: 梁斌

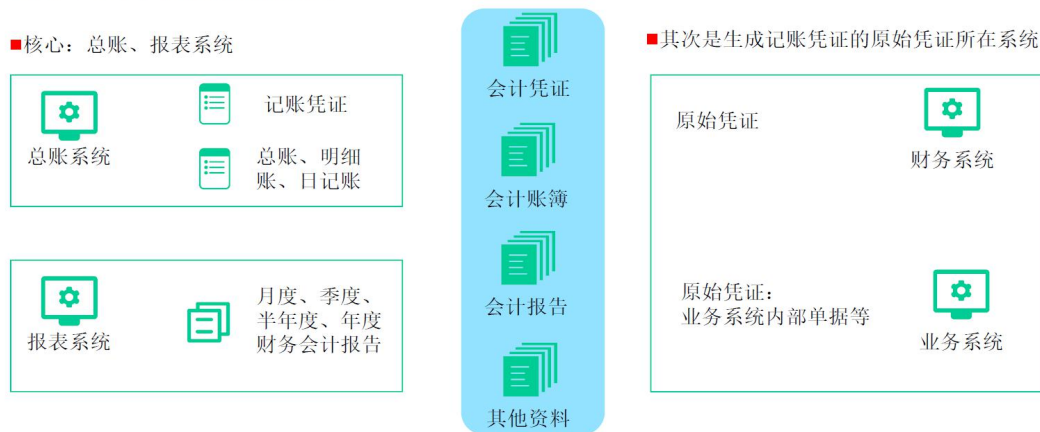
(票据详情预览)

电子会计档案系统通过权限分配，实现在线查阅借阅，方便内审和外审的需要，全部通过电子会计档案系统调阅，不需要到档案处也不用档案邮寄，通过权限账号登录访问即可查阅，支持分类查询、模糊查询、高级查询等多方式检索，自动匹配关联电子票据以及纸质票据镜像文件，标识对应纸质票据在纸质档案中的分册位置和编号。同时还支持多业务系统归档支持。



在系统建设过程中，定期进行进度同步以及功能流程的调整方式（每周一次同步），并且在测试过程中，拉通集团内财务各个流程环节关键人员进行统一线上测试、提议，保障每个环节都能做到有效执行，避免因为流程调整引发系统流程不畅通以及操作人员业务不规范等结果。

电子会计档案关联系统



五、系统建设投入情况

系统打通涉及 18 套系统改造及服务器投入，生产、测试、容灾三套环境，设备资源投入超 180 万元。人员投入，产品、开发、测试人员等合计 24 人/月。

六、效果及影响

自 2021 年 6 月试点推广至 10 月 27 日验收日，合计产生单据量 33471 份，电子发票 29329 份。

经过成本测算，在传统会计档案存储过程中，产生的档案室管理费用、人员管理费用、档案纸张投入、档案室空间扩容方面，降低投入成本。相比原有流程，在纸电混合的环境下，起到了很好的归档以及规范性使用。如：深圳地区某分公司财务档案存放在坂田某仓库，面积为 350 平，租金约为 40 万元/年（不包含水

电费），预计剩余空间还能容纳1年档案，估计一个月会计凭证70多册，发票200多册。如果推进电子会计档案，在此基础上将会降低至少30%费用投入（根据电子票据量进行预算）。

提升时效，原有纸制流转的时间预计42—72小时，无纸化报销一单从提交到审核仅2—8小时即可完成报销。

接下来将会逐步在顺丰集团体系内逐步放开使用和推广，充分推进电子化档案建设工作，不断探索实践，完善电子档案质量管理。