

增值税电子发票电子化报销、入账、归档案例

辽宁中蓝光电科技有限公司

一、单位基本情况简介

中蓝光电成立于 2011 年，坐落于盘锦高新区，现有员工 2700 人。公司主要研制手机摄像头两大核心部件—马达和镜头，客户涵盖小米、华为、荣耀、OPPO 等国内知名手机品牌。作为从辽宁老工业基地萌生、成长和发展起来的光学电子领域高新技术民营企业，经过十年的创新发展，现已成为中国手机核心器件领军企业。

公司在北京、上海、深圳、苏州、台湾、日本、韩国等地设立研发中心，主要从事产品研发创新和客户技术支持工作。公司现有专利 1300 余项，其中自主申请 400 余项，海外收购近 900 项。十四五期间，将累计形成高质量专利 2000 项以上。

公司曾荣获全国文明单位、高新技术企业、国家知识产权优势企业、全国五一劳动奖状、全国青年文明号、辽宁省省长质量奖、辽宁省瞪羚企业等殊荣。

二、开展试点前电子发票管理痛点、难点

在公司开展试点前电子发票管理主要存在包括原始单据需要人工采集，增加工作量，不易操作；收票渠道不一，不易识别真伪；报销流程复杂、易重复报销、易出错；数据孤岛、数据共享困难等痛点和难点。

三、试点目标、试点组织方案、试点过程

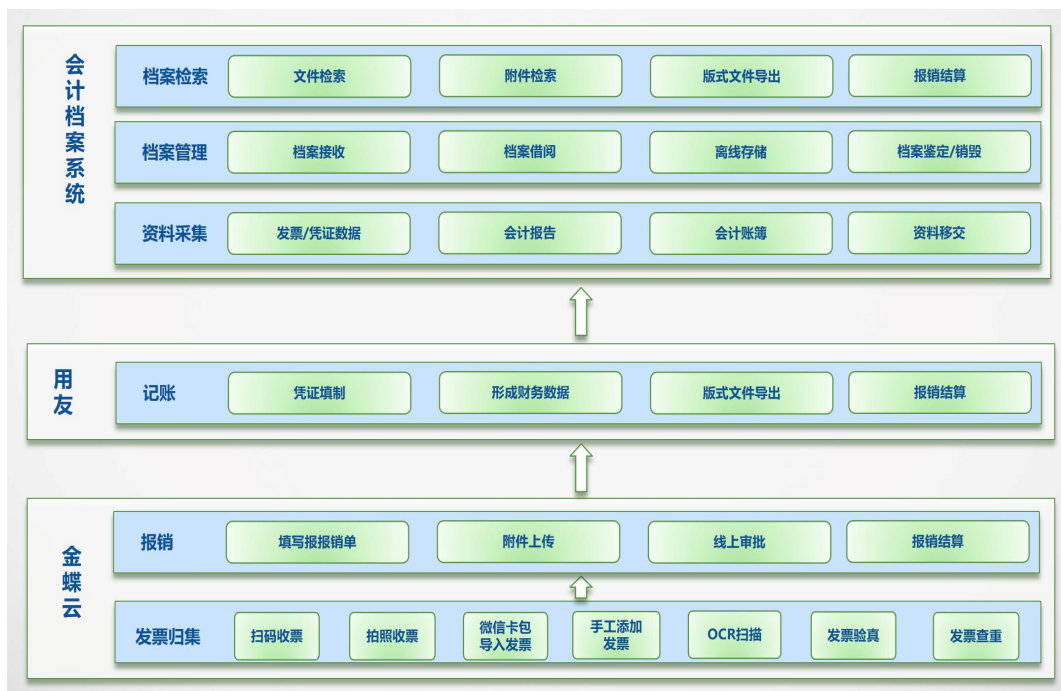
1.试点目标

作为电子发票电子化报销入账归档试点单位之一，结合试点工作要求及企业实际业务开展需要，规划并建设内容包括：多种方式的电子发票归集、接收功能并可自动对发票进行合法合规性校验，自动识别票面数据；电子化报销及入账功能；电子档案电子化归档功能；电子发票鉴定、整理、存储和利用功能；电子档案离线保存功能；按照存储结构移交保存功能等。

确保管理过程规范且电子发票真实性、完整性、可用性、安全性有保障，并形成可推广、可复制的经验和做法。最终解决企业电子发票管理方面的痛点和难点，优化电子发票电子化报销、入账、归档的流程，从而提高财务人员的工作效率，降低企业的运营成本，进一步深化实施会计信息化工作。

2.组织方案

通过三个业务系统集成应用的方式实现电子发票的电子化归集、报销、入账、归档功能，其中，在金蝶云星空系统中实现电子发票的归集、费用报销审批；在用友 U8 系统中实现入账管理，形成记账凭证、账表、财务报告等；在诺诺云档案管理系统中实现归档功能。



3.实施过程

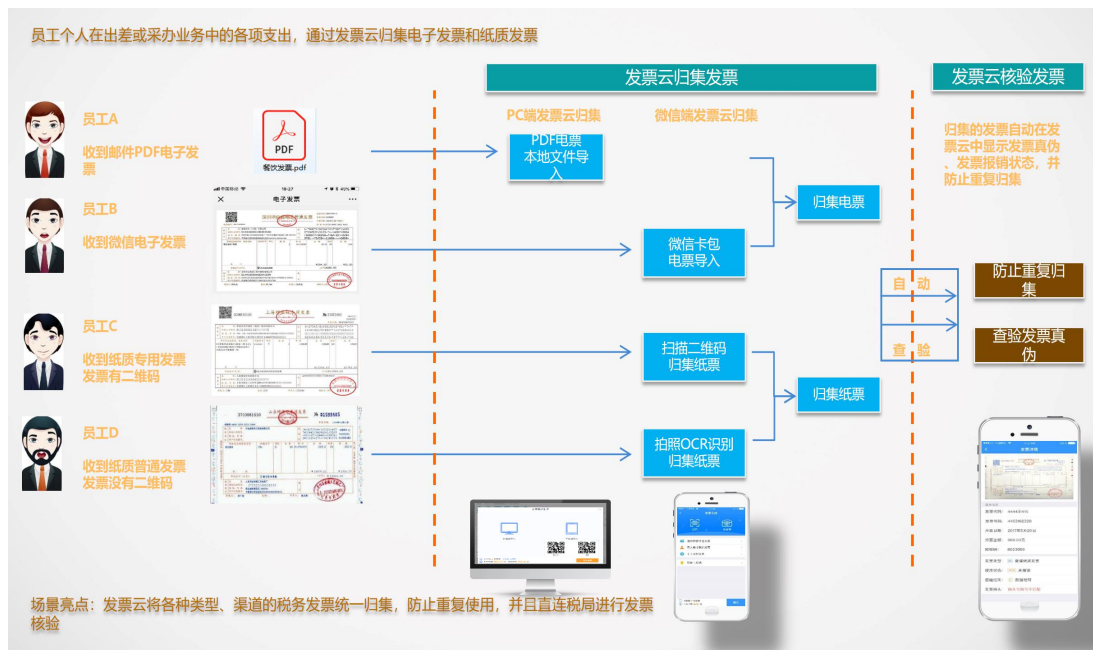
从公司有幸被选为试点后，便成立了专项工作小组展开工作，于2021年4月份完成确认总体业务需求与财务系统衔接需求，确认项目系统设计与规划，确认各功能页面。于2021年5月31日前完成系统选型，制定业务解决方案及系统实施计划，完成公司报销业务流程及相关规章制度的重新规划等工作。并于2021年6月份通过系统试运行并正式上线，并进行项目运行情况总结，对存在的问题进行归纳与整理，持续进行相应的改进。

其中电子发票的归集、报销、入账作为公司整体ERP系统建设的一部分，试点前期已经进行了相关资金的投入，没有另外再产生费用，本次试点公司新采购了航天信息公司的诺诺云发票归档系统，租

金价格为 15000 元/年。

四、电子发票归集、报销、入账、归档具体做法

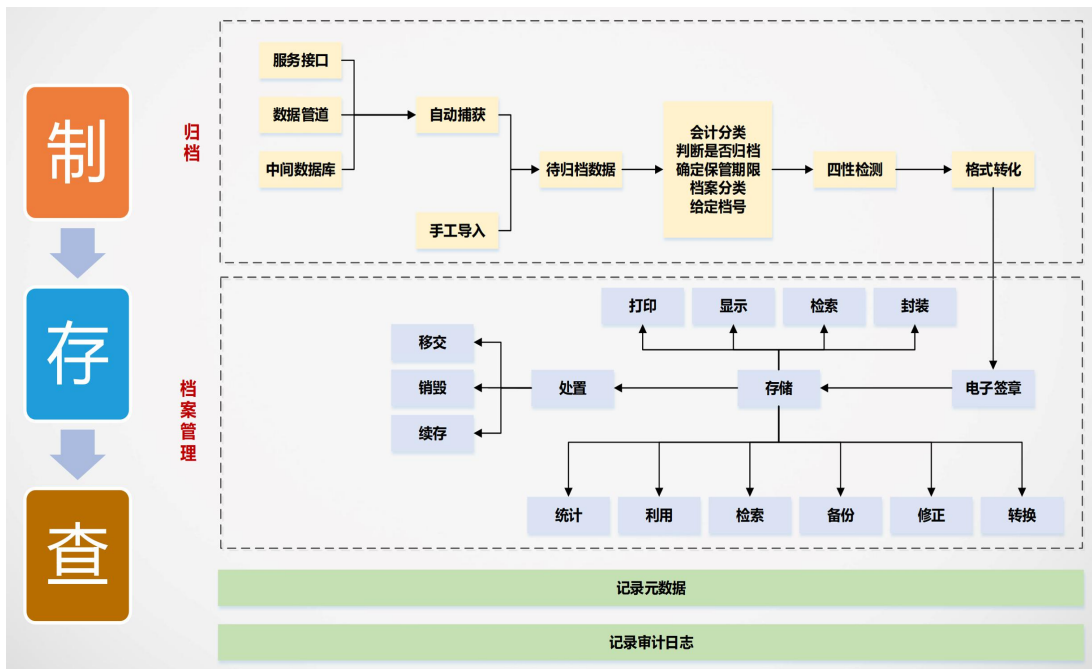
业务发生时，业务人员通过 APP、PC 等终端以拍照、扫码、本地文件上传、微信卡包、邮件等多种方式采集电子发票信息，系统自动对采集到的发票信息进行验真、查重等操作，不符合条件的电子发票将不允许上传到系统中。



系统采集到电子票后自动识别票面信息，包括开票公司、税务、费用类型、金额、税额等信息，自动形成费用报销单的关键因素，业务人员点击提交进入到预先按照公司规章制度设置好的审批流程中，经过相关领导审批通过后传递至财务，在财务系统中录入记账凭证，形成账务信息。



月末财务人员将导出的报销单、记账凭证、发票、银行回单等组件上传到档案系统，完成电子发票归集、报销、入账、归档工作，实现会计档案的电子化管理。



五、试点工作成果

1. 试点工作期间，我公司利用金蝶云星空系统、用友 U8 系统、

电子会计档案管理系统，共实现了会计档案归档 53 份，其中 6 月归档发票 17 张，7 月归档发票 13 张，8 月归档发票 23 张，优化升级了发票归集、查重、验真过程，制定了内部报销、审核、财务管理制度。

2.解决的痛点难点问题

基本解决了在公司开展试点前电子发票管理主要存在包括原始单据需要人工采集，增加工作量，不易操作；收票渠道不一，不易识别真伪；报销流程复杂、易重复报销、易出错；数据孤岛、数据共享困难等痛点和难点。

3.取得的效益

通过本次试点工作优化了电子发票管理工作流程，极大提高员工的工作效率，降低企业的运营成本和人力成本，也为将来普及电子增值税专用发票做好准备。

六、存在的问题及下一步工作安排

1.通过本次试点工作，表现出了企业对于档案管理方面的知识储备及实践经验不足，直接影响项目实施进度，公司将设立专门的档案管理机构，认真学习档案管理方面的知识，完善公司的档案管理系统。

2.电子发票应用普及程度不足，纸质发票所占票据数量比重仍然很大，需要积极引导和推广电子发票的应用，为将来增值税专用发票电子化做准备。

3.由于公司整体信息化建设进度影响，本次试点工作没有完成各系统间的数据接口，采用数据导出导入的方式归档，没能最大程度的提高财务人员的工作效率，公司将加快信息化建设的步伐，积极与上下游供应商沟通确认接口方案以及资金投入等，以尽快完成各系统间接口开发。