



中国建材

一、合同评审流程审核分析

二、SCC验收单审核分析

三、发票报销分析

四、SAP/OA付款分析

五、个人报销分析

报销中心月度报告

使用说明：

1、每个月将当月数据放入对应的文件夹中

注意事项：

1、OA报销流程、付款流程审批意见书书写格式“审批大类”---“具体问题描述”

2、验收单审批意见“ok”或“第一退回原因大类；ok”

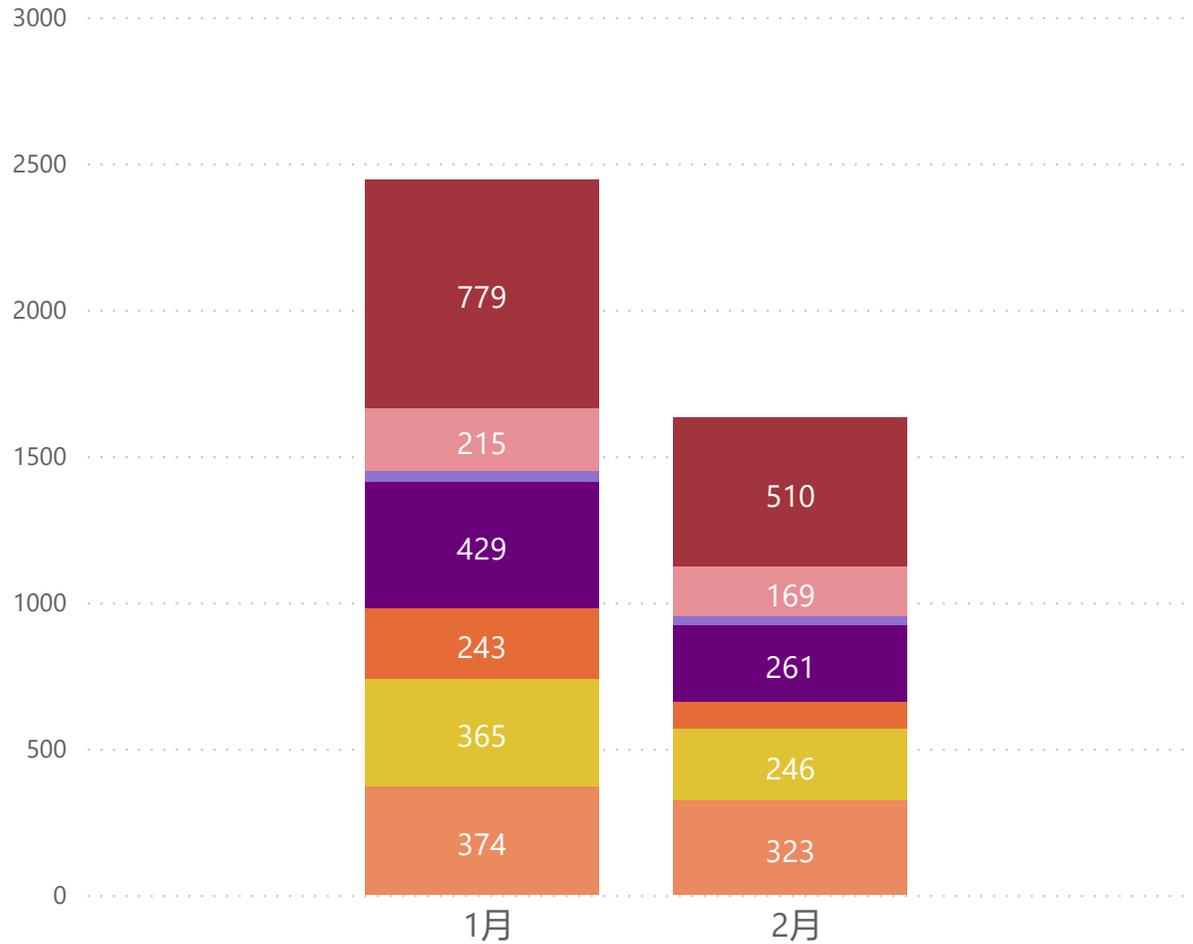
报销中心稽核总工作量分析

年度
2022年

1月 2月 3月 4月 5月 6月
7月 8月 9月 10月 11月 12月

年度稽核工作量

● 合同 ● 验收单 ● 发票报销 ● SAP付款 ● OA付款 ● 个人报销 ● 电汇支付



月度稽核工作量分解

公司简称	合同	验收单	发票报销	SAP付款 审核	OA付款 审核	差旅报销	日常报销	电汇付款
总部	89	33	16	21		33	18	66
阜宁	56	65	16	32	5	5	11	50
邯郸	40	41	9	26	6	15	15	67
萍乡	30	27	14	31	3	9	12	75
酒泉	31	33	5	39	3	2	4	66
锡林	25	16	14	38	3	7	13	73
白城	39	24	13	65	2	4	12	78
兴安盟	10	4	5	9	2	6	2	27
瑞达	3	3			7		1	8
总计	323	246	92	261	31	81	88	510

注:

- 1、本页中月度工作量比业务单据多，由于工作量计算中包含二次审核；
- 2、工作量仅为各业务稽核工作量，CBS付款工作量在“电汇付款”中单独列示。

各公司异常问题量化分析

年度

公司简称	总得分	合同评审流程 总扣分	验收单 总扣分	发票申请单 总扣分	付款单付款失败 总扣分	付款单审批拒绝 扣分数	个人报销 总扣分
瑞达	✓ 99.50	-0.50					
兴安盟	✓ 93.50	-3.00		-1.00	-0.50	-2.00	
邯郸	✓ 93.00	-4.50	-0.50	-2.00			
萍乡	✓ 93.00	-0.50	-2.00	-4.50			
锡林	✓ 92.50	-1.00		-2.00		-4.50	
酒泉	✓ 91.50	-5.00	-3.50				
白城	✓ 90.10	-1.90	-0.50	-2.50	-0.50	-4.00	-0.50
总部	✓ 84.00	-11.00	-2.00	-0.50			-2.50
阜宁	✓ 81.00	-4.50	-1.50	-10.00	-0.50	-2.00	-0.50

扣分说明:

- 1、异常等级: 严重-扣2分, 重要-扣1分, 一般-扣0.5分, 轻微-扣0.3分
- 2、付款单付款失败1条扣0.5分

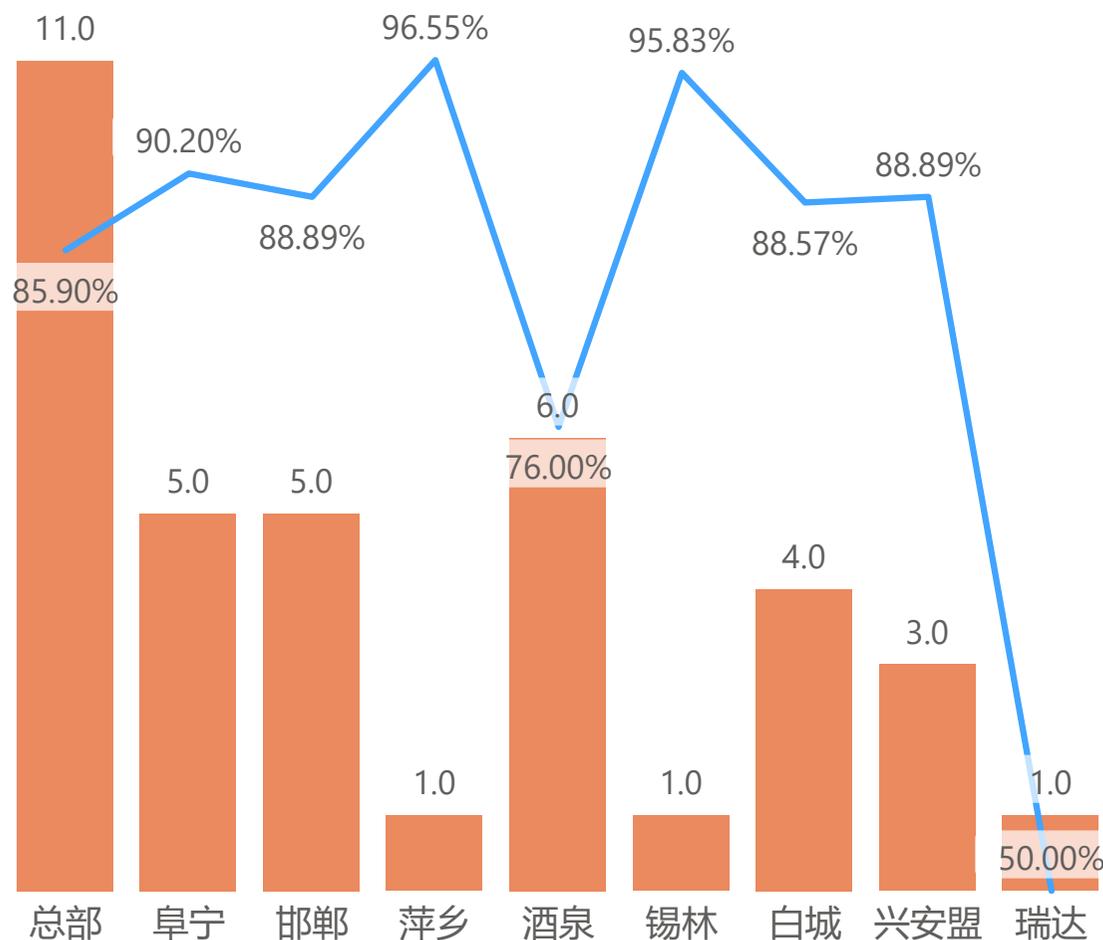
合同评审流程一次通过率分析

年度 ▼ 1月 2月 3月 4月 5月 6月 7月 8月 9月 10月 11月 12月

2022年 ▼ 总部 阜宁 邯郸 萍乡 酒泉 锡林 白城 兴安盟 瑞达

一次审核通过分析 (各公司)

● 合同评审流程问题数 — 一次审核通过率

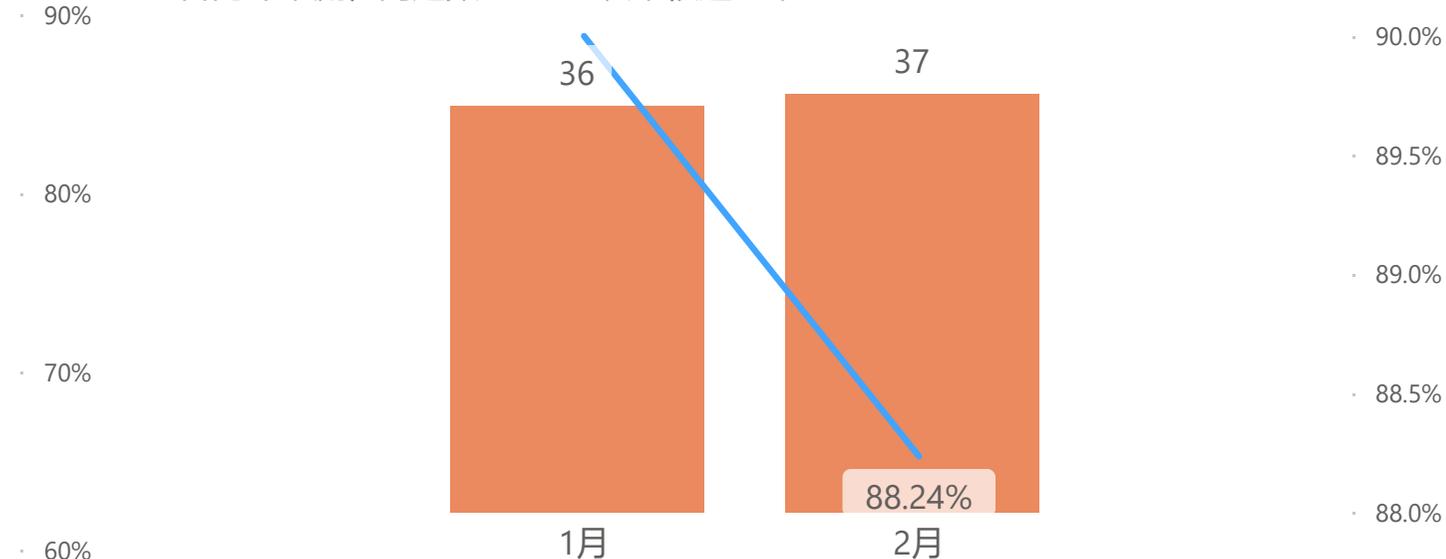


$$88.24\% = \frac{255}{289}$$

平均一次通过率 = 一次审核通过 ÷ 总流程

一次审核通过分析 (各月)

● 合同评审流程问题数 — 一次审核通过率



注:

1、问题数是合同评审过程中发现的各项问题合计数，由于存在单个流程存在多个问题的情况，问题数与退回流程数存在差异。

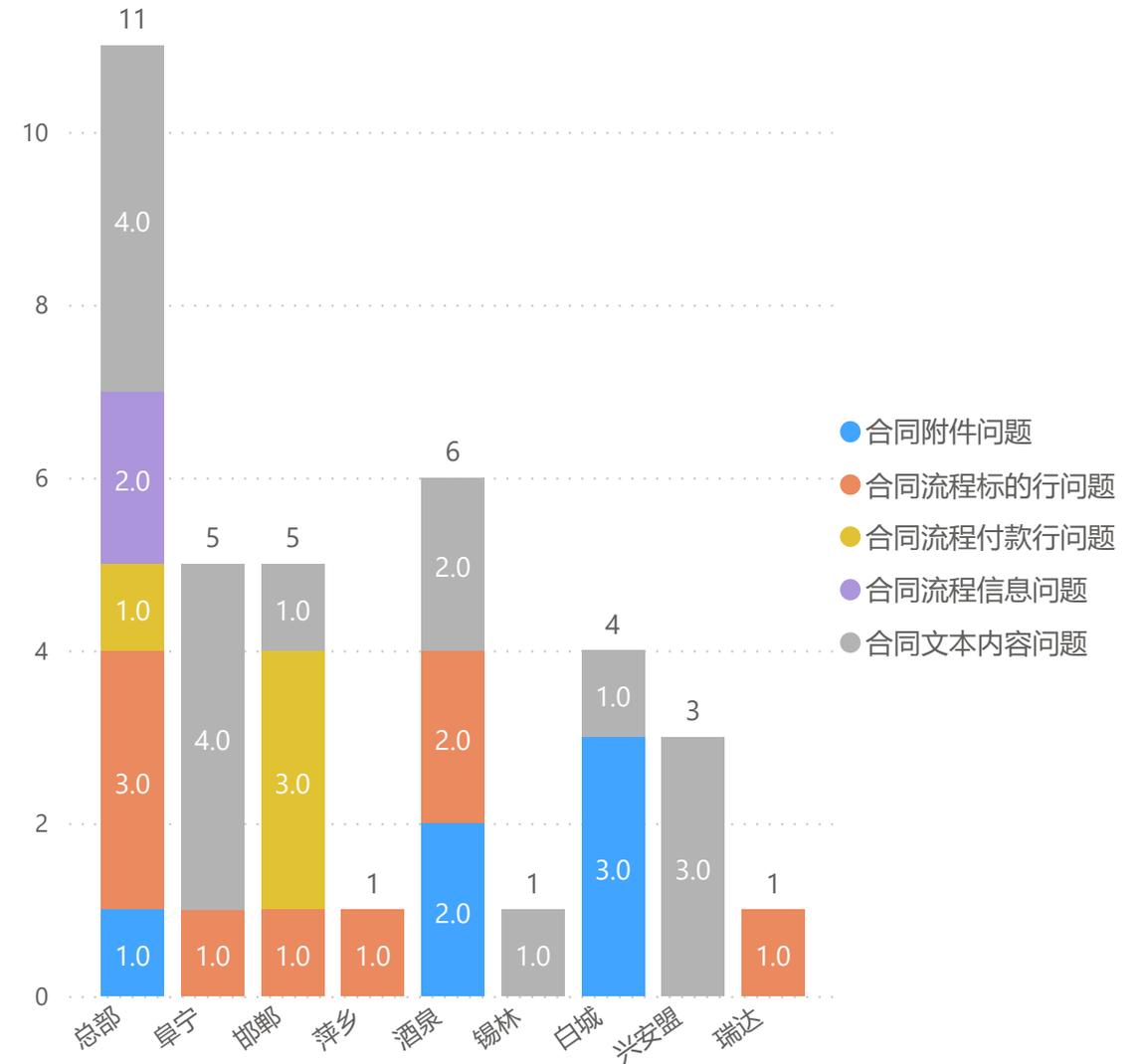
合同评审流程退回问题分析

年度 ▼ 1月 2月 3月 4月 5月 6月
2022年 ▼ 7月 8月 9月 10月 11月 12月

问题大类 × 具体原因1 × 公司简称 ×



合同评审流程问题量统计

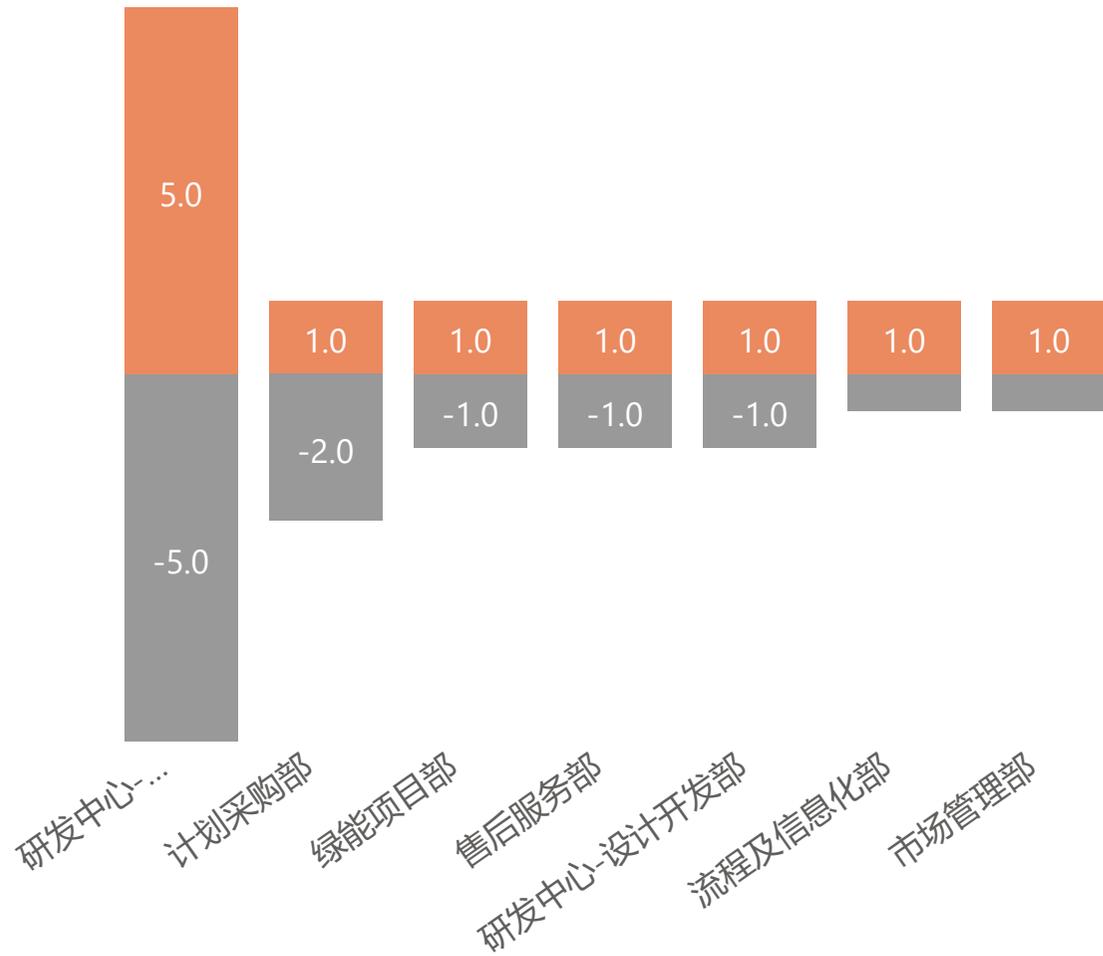


合同评审流程退回问题分析——总部

年度 1月 2月 3月 4月 5月 6月 7月 8月 9月 10月 11月 12月

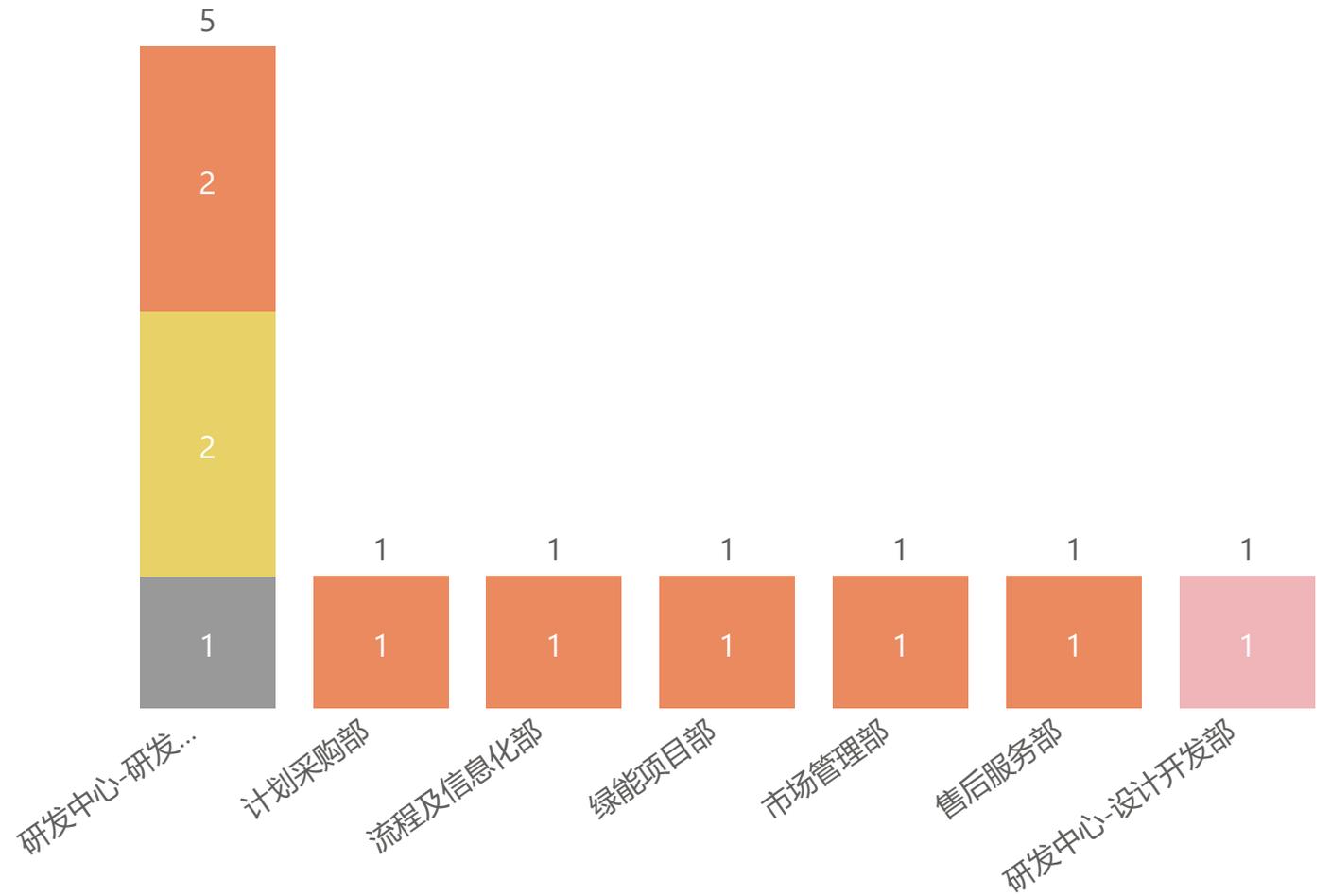
合同评审问题流程统计-总部各部门

● 合同评审流程问题数 ● 合同评审流程总扣分



合同评审流程问题分类

● 合同附件问题 ● 合同流程标的行问题 ● 合同流程付款行问题 ● 合同流程信息问题 ● 合同文本内容问题

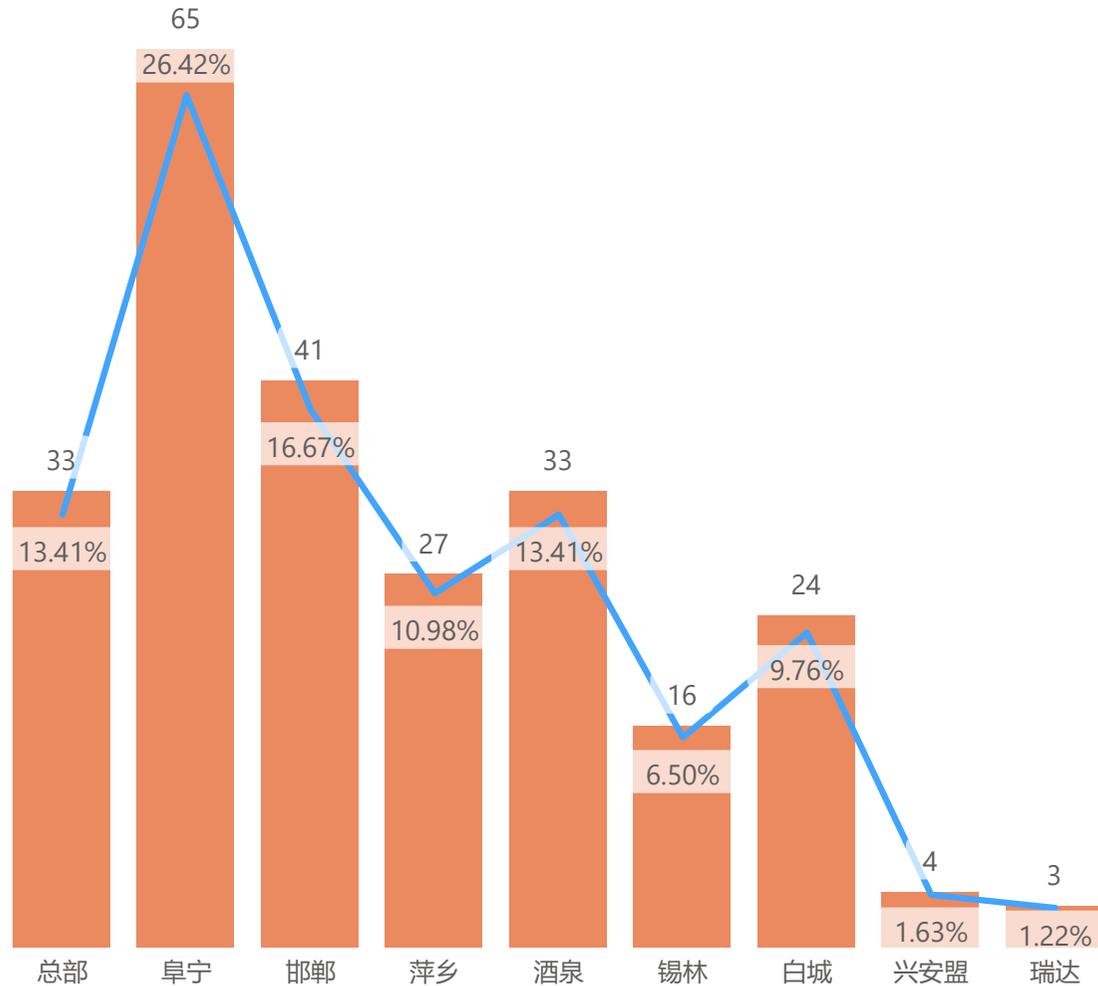


工作量分析

年度 ▼ 1月 2月 3月 4月 5月 6月
2022年 ▼ 7月 8月 9月 10月 11月 12月

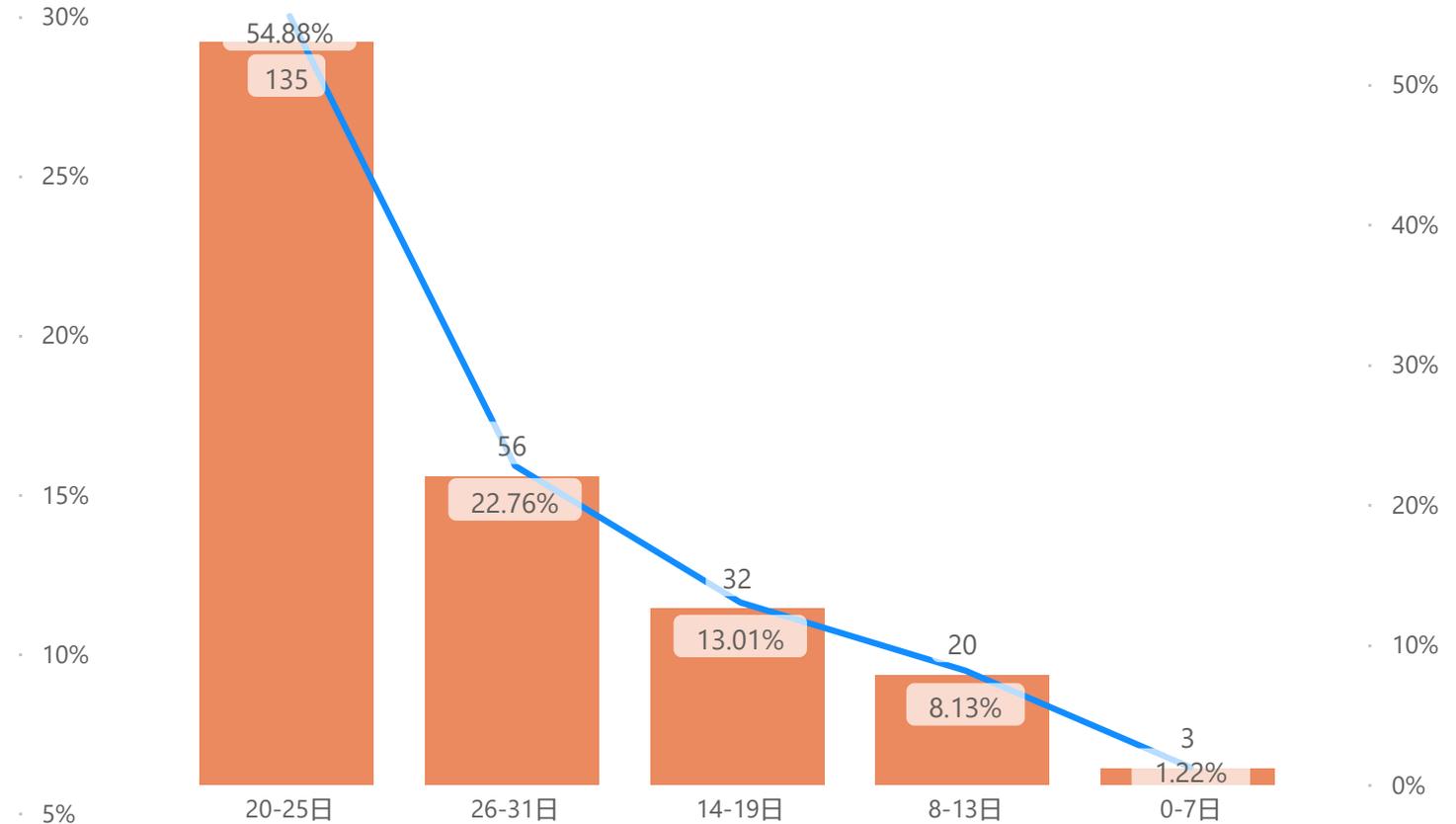
月度工作量分析-按公司

●数量 — 占比



月度工作量分析-按周

●数量 — 占比



【关注点】

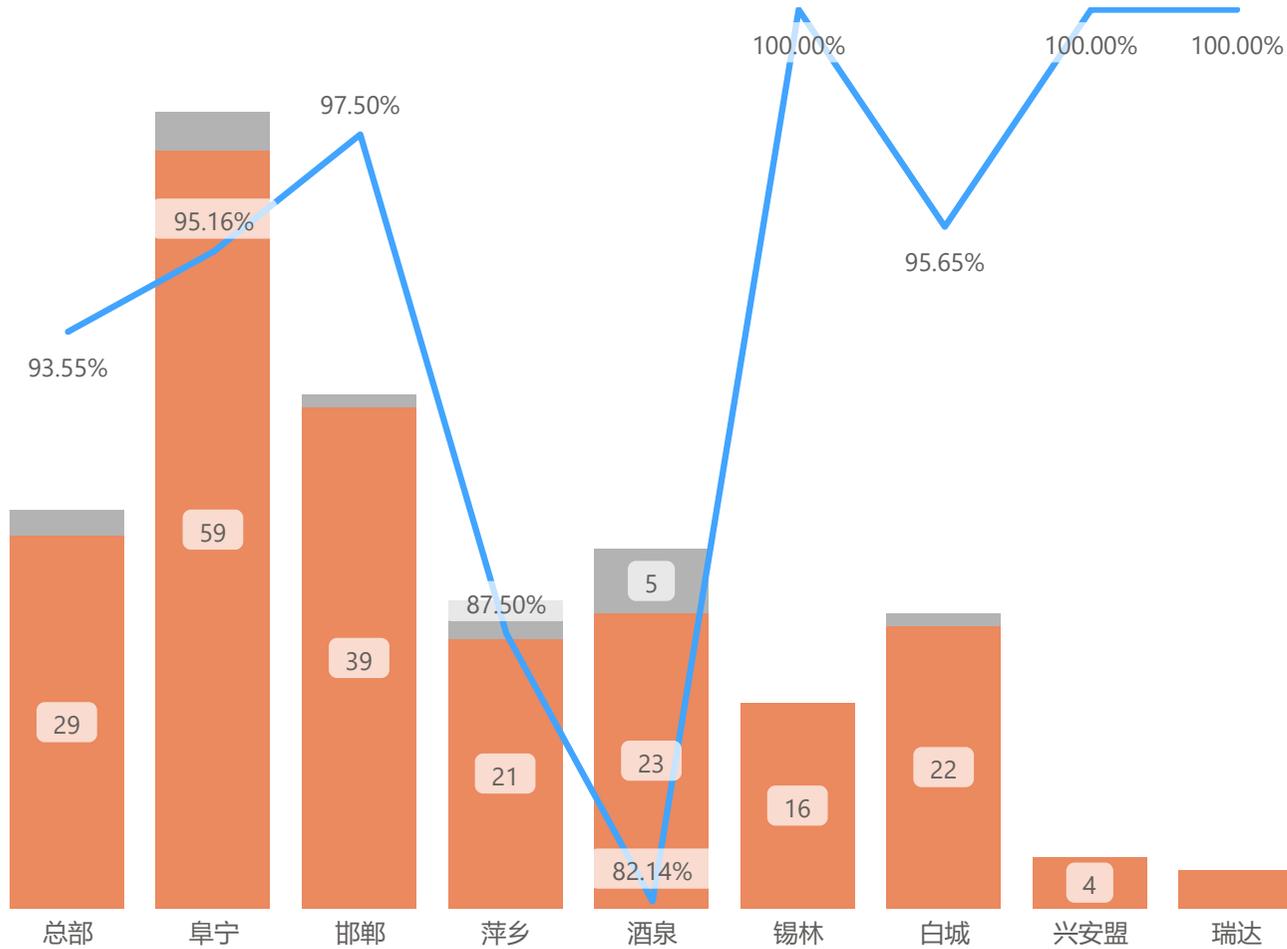
1、满足验收条件时及时验收，避免即将付款时验收、发票报销，否则可能导致无法按期付款。

一次验收通过分析

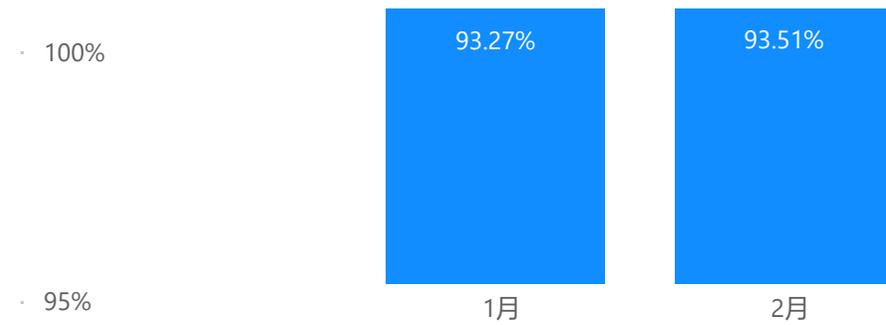


一次通过率-按公司

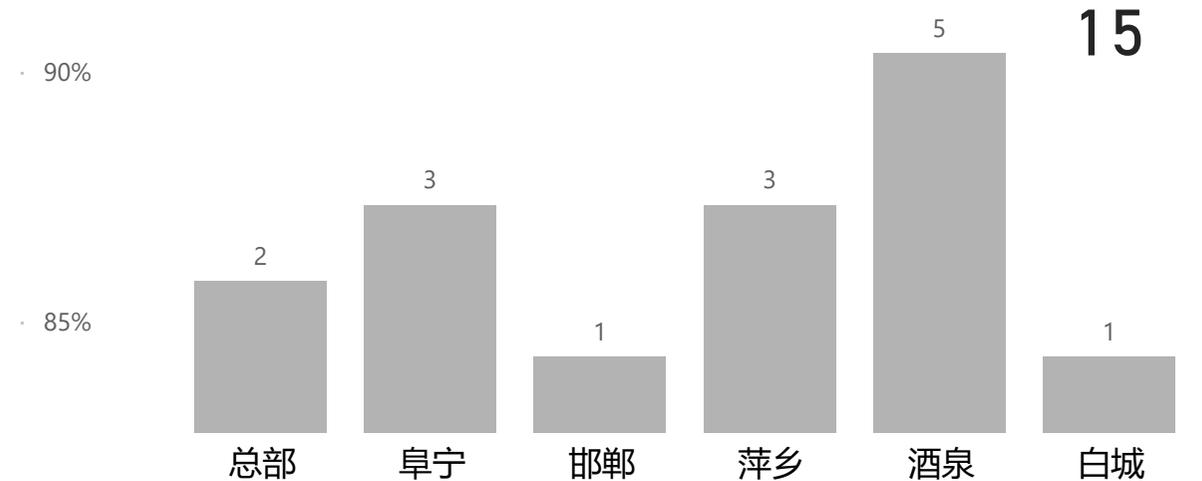
● 验收一次通过 ● 验收非一次性通过 ● 验收一次通过率



一次通过率-按月度



验收非一次性通过



验收单异常问题分析

年度



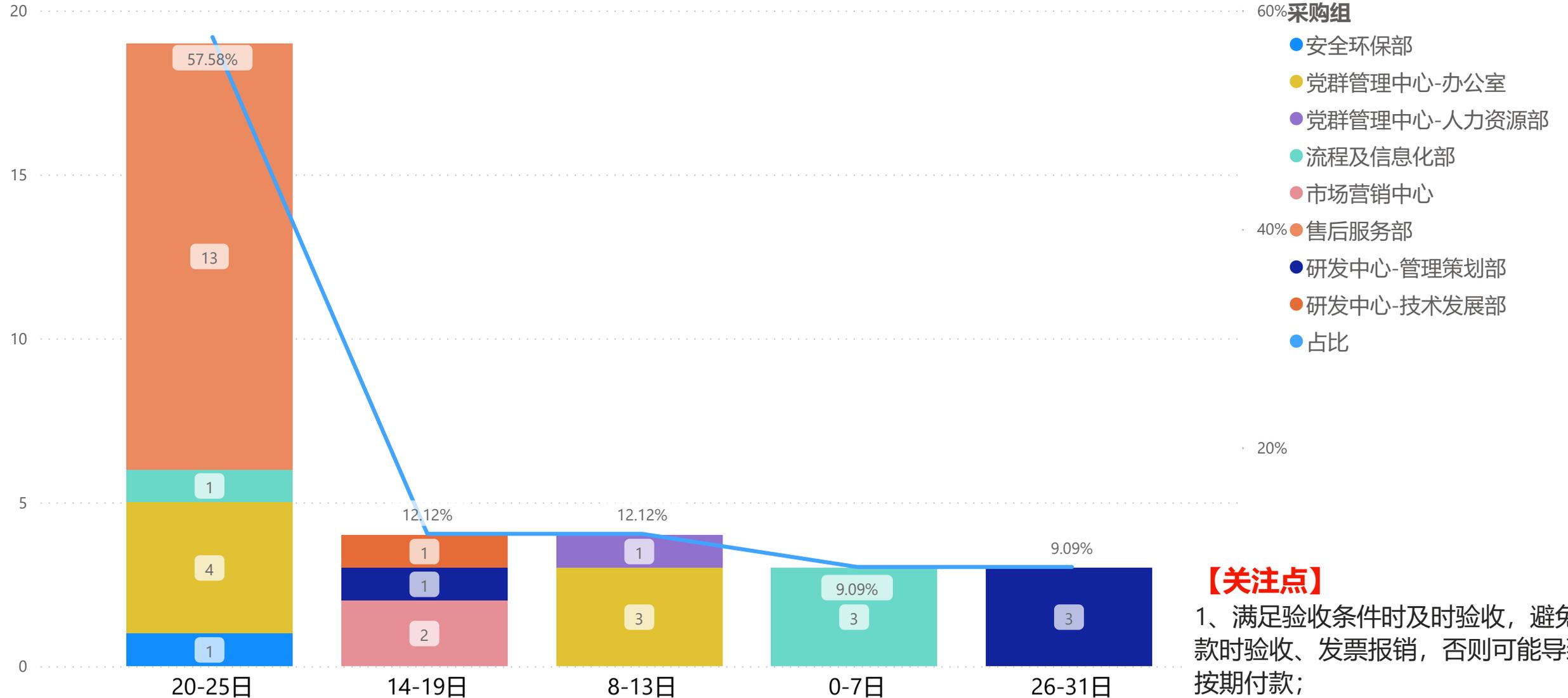
【关注点】

- 1、**质保金阶段验收**前：需**确认**满足付款条件，并**确保**已达到付款日期。
- 2、SCC验收单格式统一，业务人员上传时需仔细认真。
- 3、**固定资产验收**：根据《关于固定资产的验收环节增加控制点的通知》要求：
 - **验收环节**除上传验收单外，
 - 需附由**设备管理负责人**和**财务负责人**签字的固定资产张贴**二维码的照片**。
 - **财务经理**签字前需要**审核**该设备号**是否**与验收单资产卡片号**对应**。

工作量分析——总部

年度 ▼ 1月 2月 3月 4月 5月 6月
2022年 ▼ 7月 8月 9月 10月 11月 12月

月度量工作分析-总部 (按周)



一次验收通过分析——总部

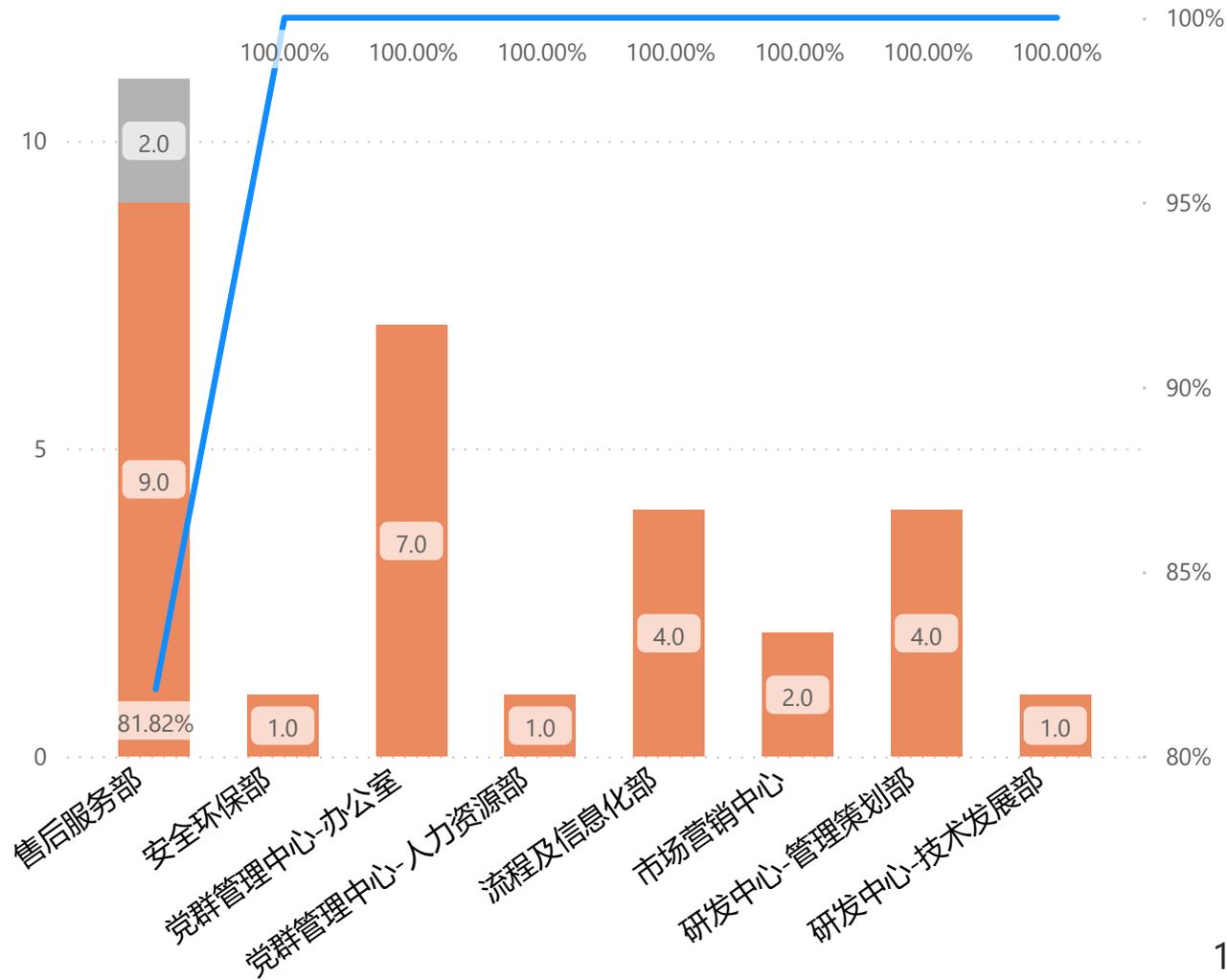
年度 ▼ 1月 2月 3月 4月 5月 6月
2022年 ▼ 7月 8月 9月 10月 11月 12月

2

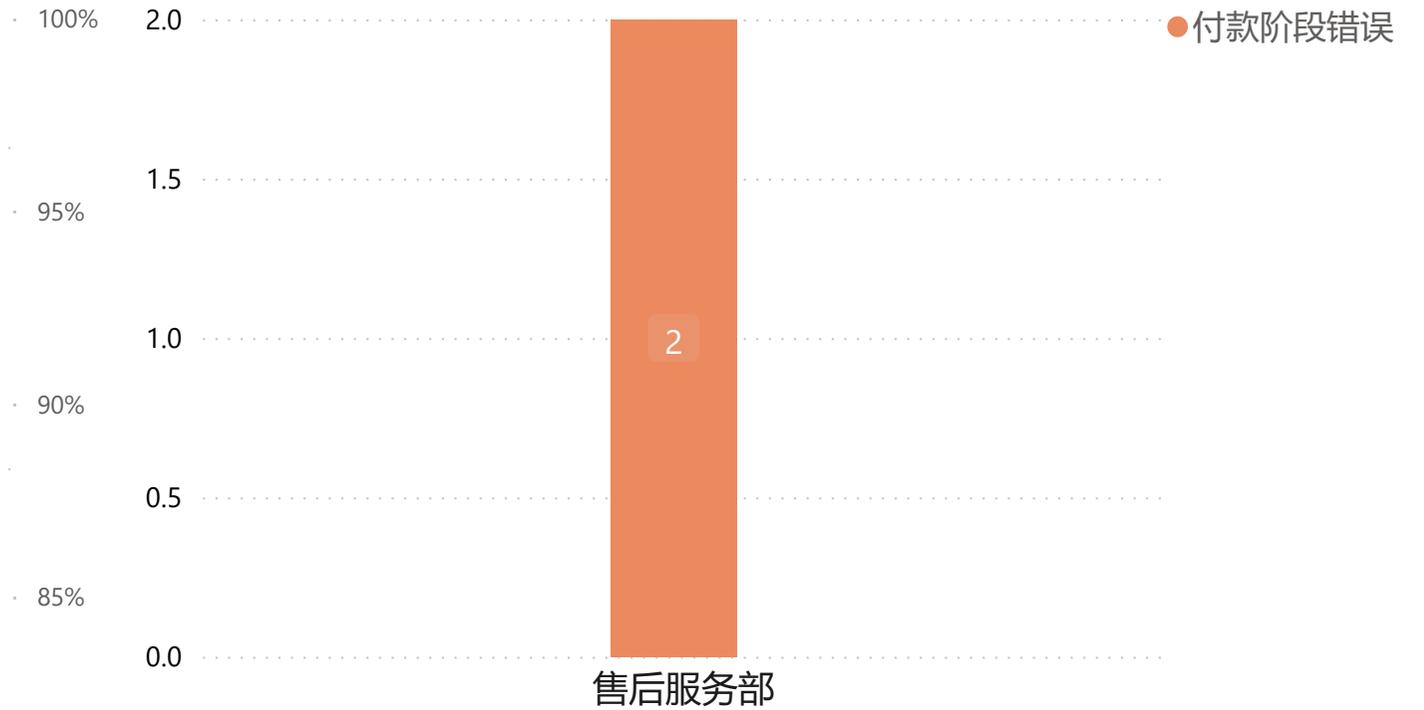
验收单异常数量

一次通过率-总部

● 验收一次通过 ● 验收非一次性通过 — 验收一次通过率



验收单异常分析-总部 (按部门)



【关注点】

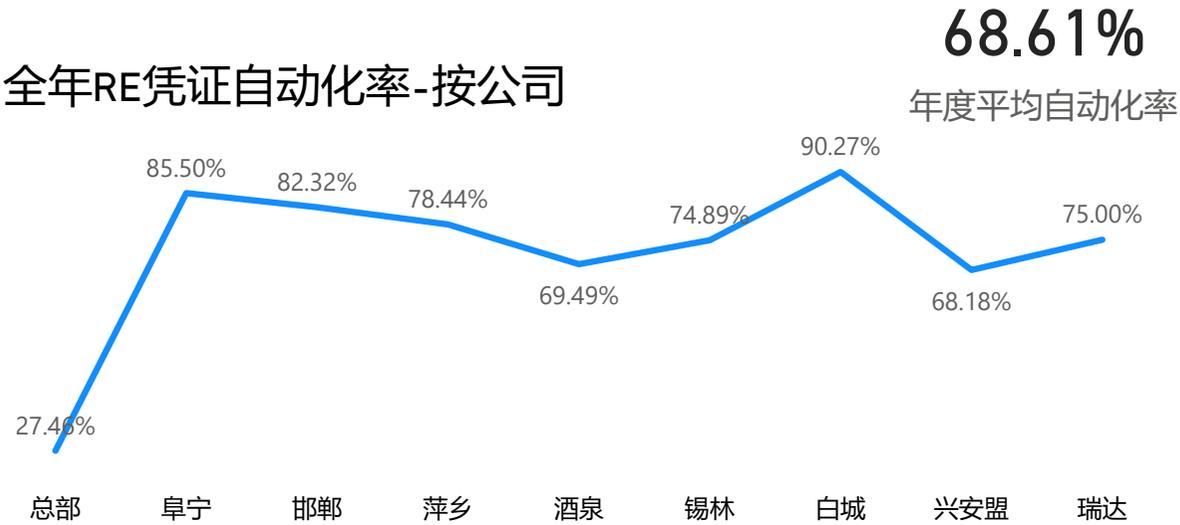
1、质保金阶段验收前：需确认是否满足付款条件，并确保已达到付款日期。

RE凭证自动化率分析

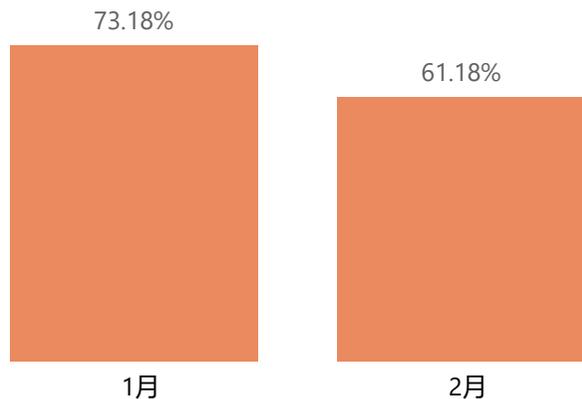
年度 ▼ 1月 2月 3月 4月
 2022年 ▼ 5月 6月 7月 8月
9月 10月 11月 12月

608 = **372** + **236**
 总RE凭证数 自动处理 手工处理

全年RE凭证自动化率-按公司

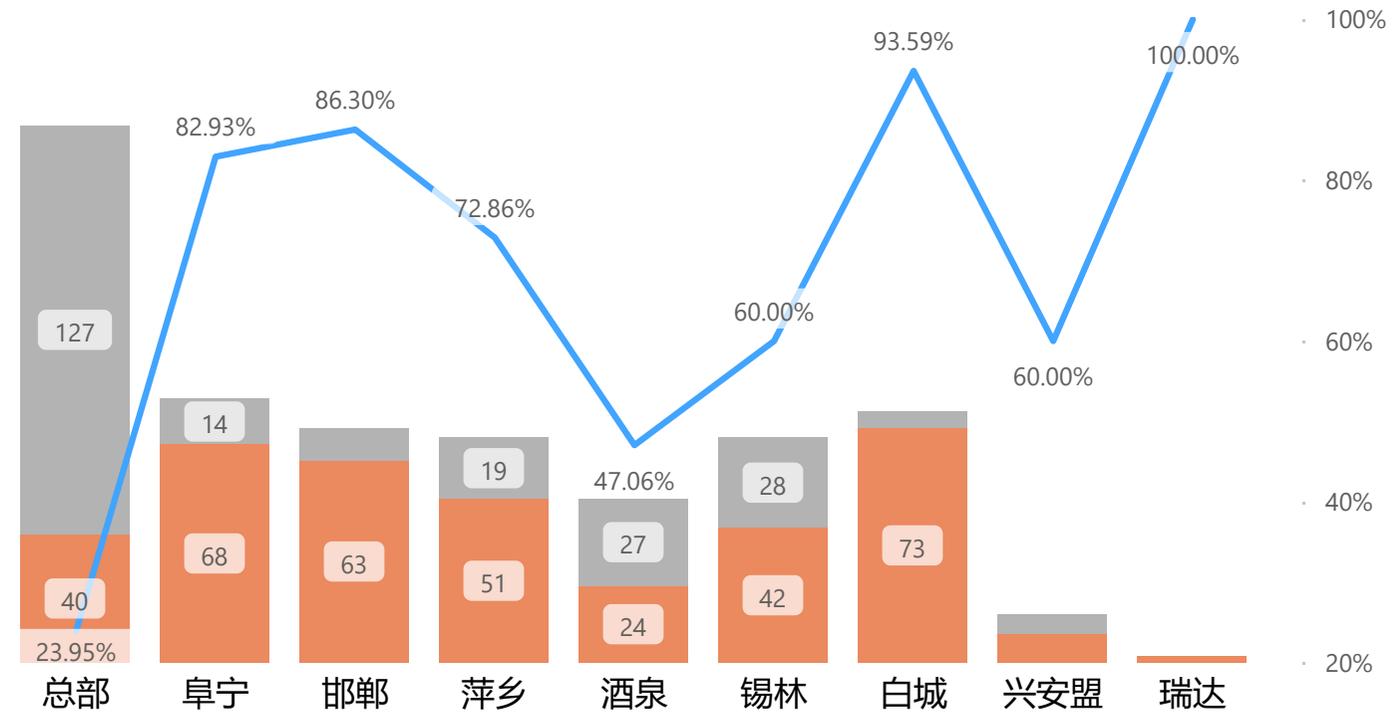


全年RE凭证自动化率-按月份



RE凭证自动化率分析

● 自动处理 ● 手工处理 — 自动化率



【关注点】

- 1、尽快处理历史暂估业务；
- 2、各公司每个月对手工处理部分进行分析，原则上，除历史暂估外，不允许手工进行发票校验。

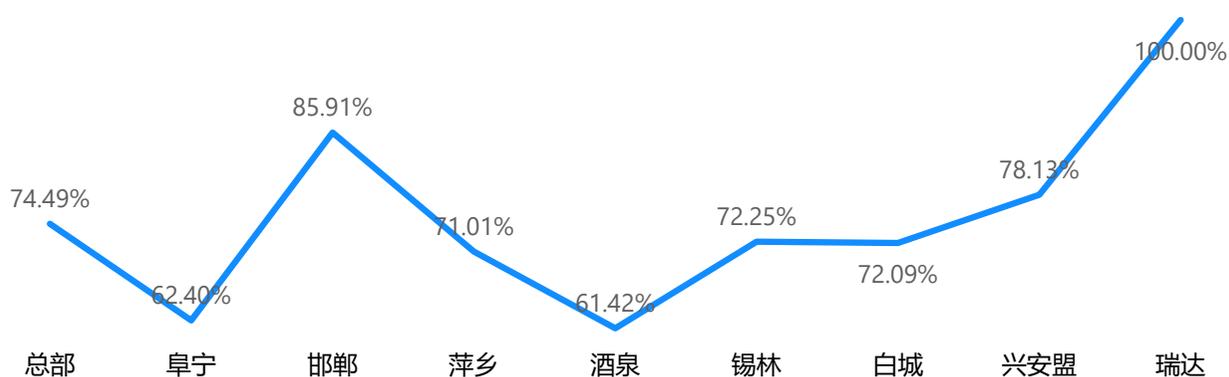
SCC发票申请单扫描分析

年度 ▼ 1月 2月 3月 4月
 2022年 ▼ 5月 6月 7月 8月
9月 10月 11月 12月

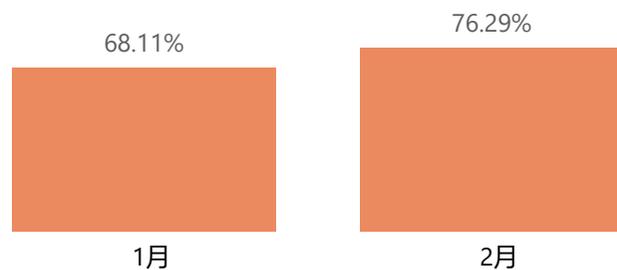
70.87%

年度扫描自动过账

年度扫描自动过账趋势分析-按公司



年度扫描自动过账趋势分析-按月度



【关注点】

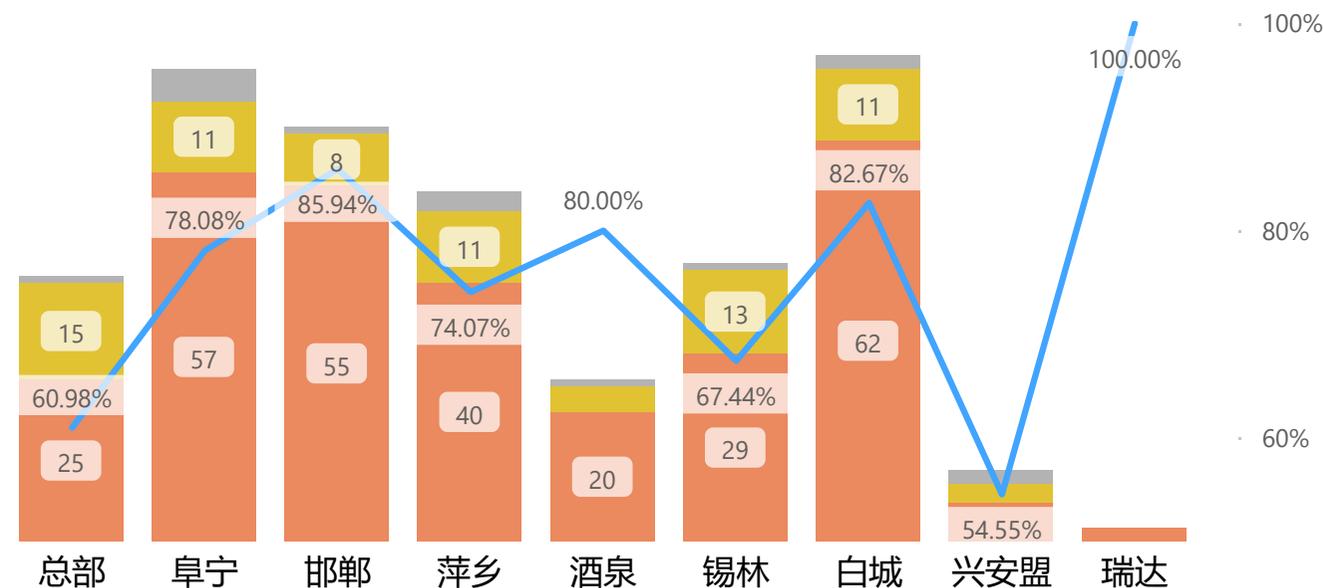
- 原则上同一发票申请单**不允许多次扫描**;
- 收到发票后**尽快处理业务, 否则可能导致**无法按期付款**;
- 因月末对账、数据分析, **月末最后两天**, 停止发票扫描。

388 = 16 + 76 + 296

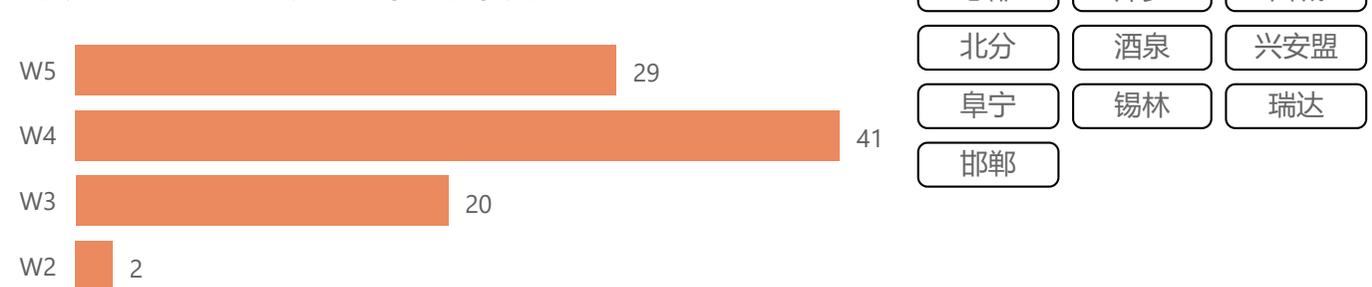
总扫描数 手工干预作废 手工干预过账 扫描自动过账

月度扫描自动过账趋势分析

● 扫描自动过账 ● 手工干预过账 ● 手工干预作废 — 扫描自动过账占比



月度手工处理发票申请单数量(按周)



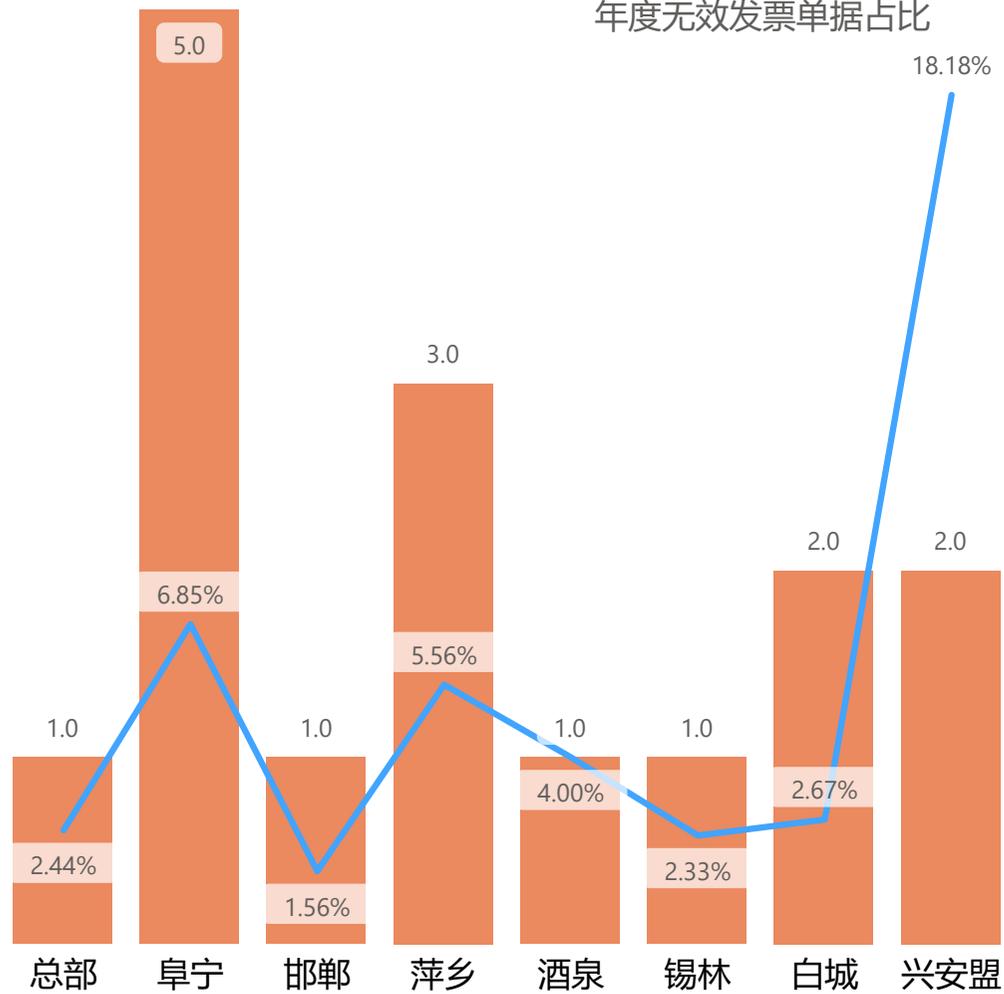
总部 萍乡 白城
北分 酒泉 兴安盟
阜宁 锡林 瑞达
邯郸

无效SCC发票申请单分析

年度 ▼ 1月 2月 3月 4月 5月 6月
 2022年 ▼ 7月 8月 9月 10月 11月 12月

月度无效单据趋势分析

● 手工干预作废 — 无效发票单据占比



VIM发票申请单作废原因分析

	总部	阜宁	邯郸	萍乡	锡林	白城	兴安盟	总计
发票金额有差异		5		1	1			7
发票票面信息有误			1	1		1		3
发票申请单重复扫描	1			1		1		3
申请单号无效							2	2
总计	1	5	1	3	1	2	2	15

【关注点】

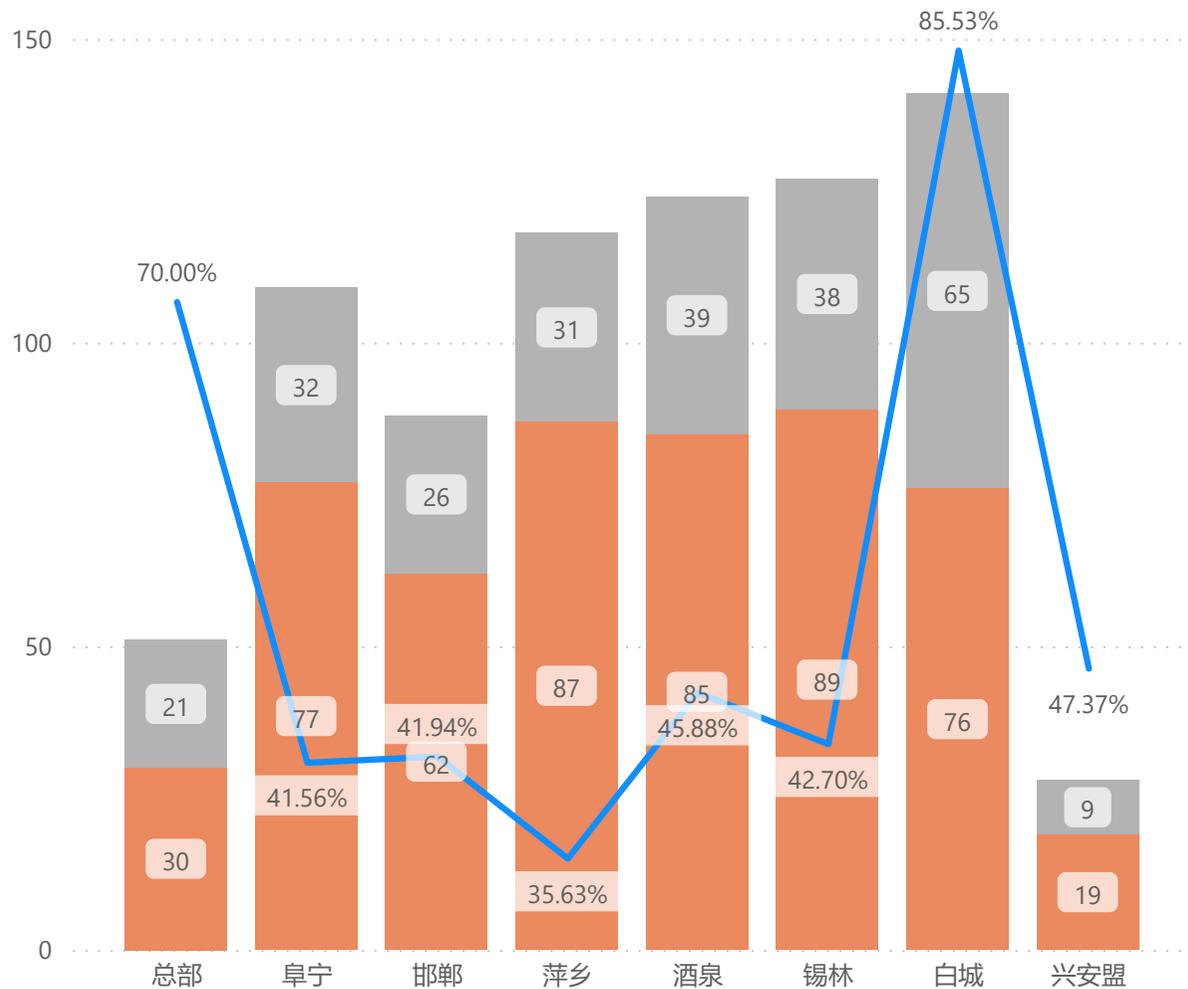
- 本地财务扫描前需检查发票票面信息是否准确无误;
- 提交的发票申请单, 容差超1元的, 需及时提醒部门经理审核;
- 本地财务每周至少检查一次已经扫描的单据是否生成凭证。

SAP付款单分析 (电汇)

年度 ▼ 1月 2月 3月 4月 5月 6月
2022年 ▼ 7月 8月 9月 10月 11月 12月

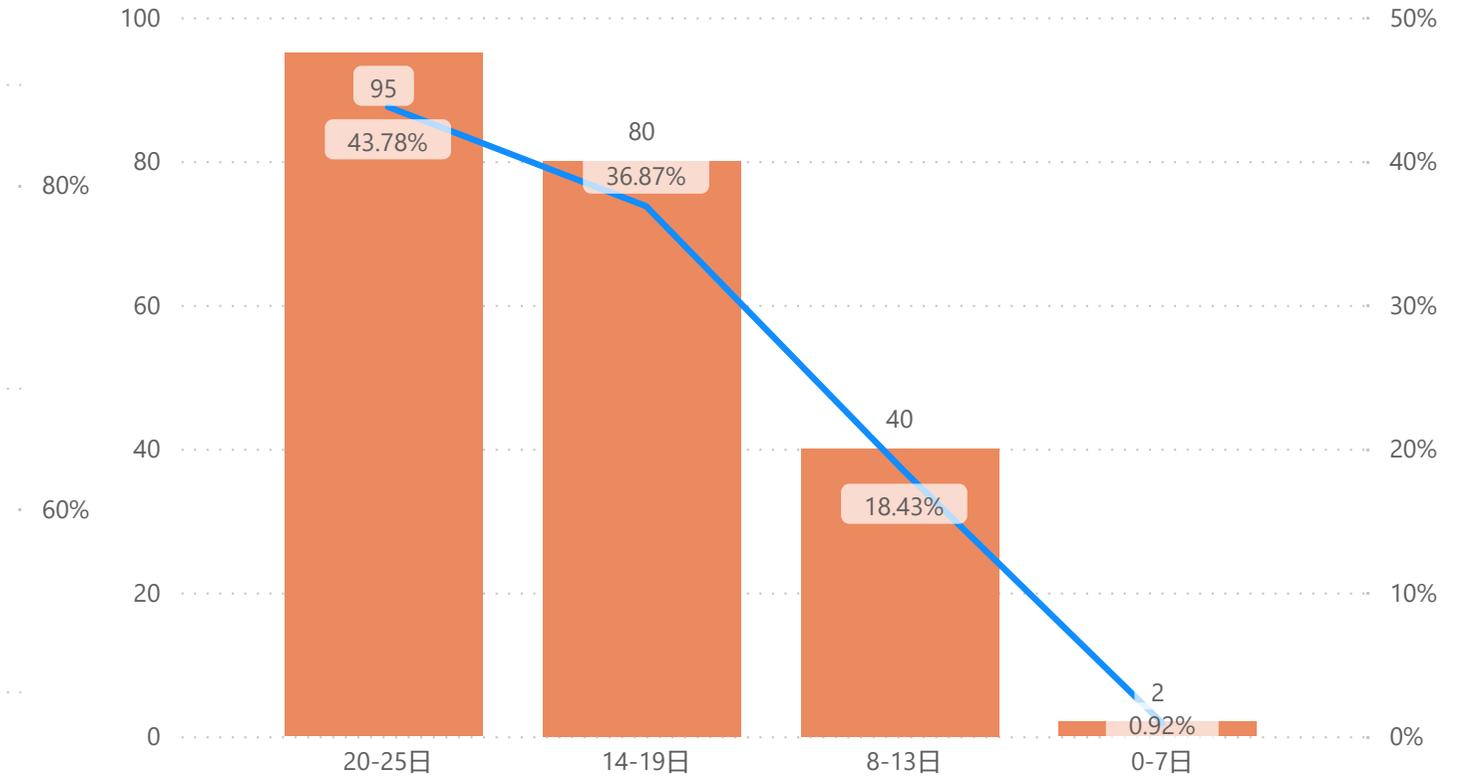
工作量分析 (按公司)

● 付款单行项目条目数 ● 报销中心审核付款条目 — 报销中心处理付款单行项目占比



付款单创建时间分析

● 付款单条目 (分析创建时间) — 占付款单条目 (分析创建时间) 的 %GT



【关注点】

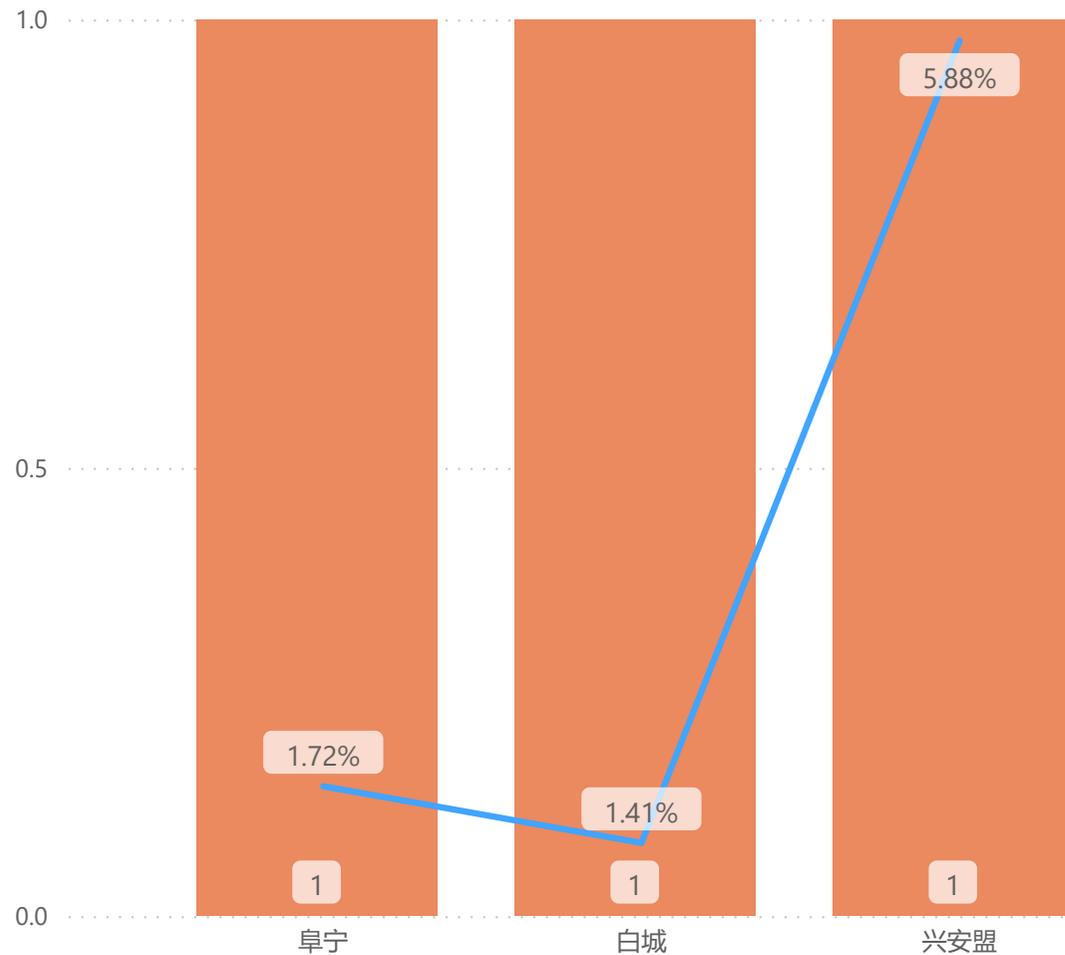
- 本地业务人员需将付款均衡到日常，避免月末集中提交，因未审批完毕造成付款单无效（每月25日23:59未审批完毕的单据，系统自动关单）
- 提交付款单时，查看供应商银行信息是否异常；涉及现金折扣的，协议文件应上传至SAP单据中。

SAP付款失败原因分析 (电汇)

年度 1月 2月 3月 4月 5月 6月 7月 8月 9月 10月 11月 12月

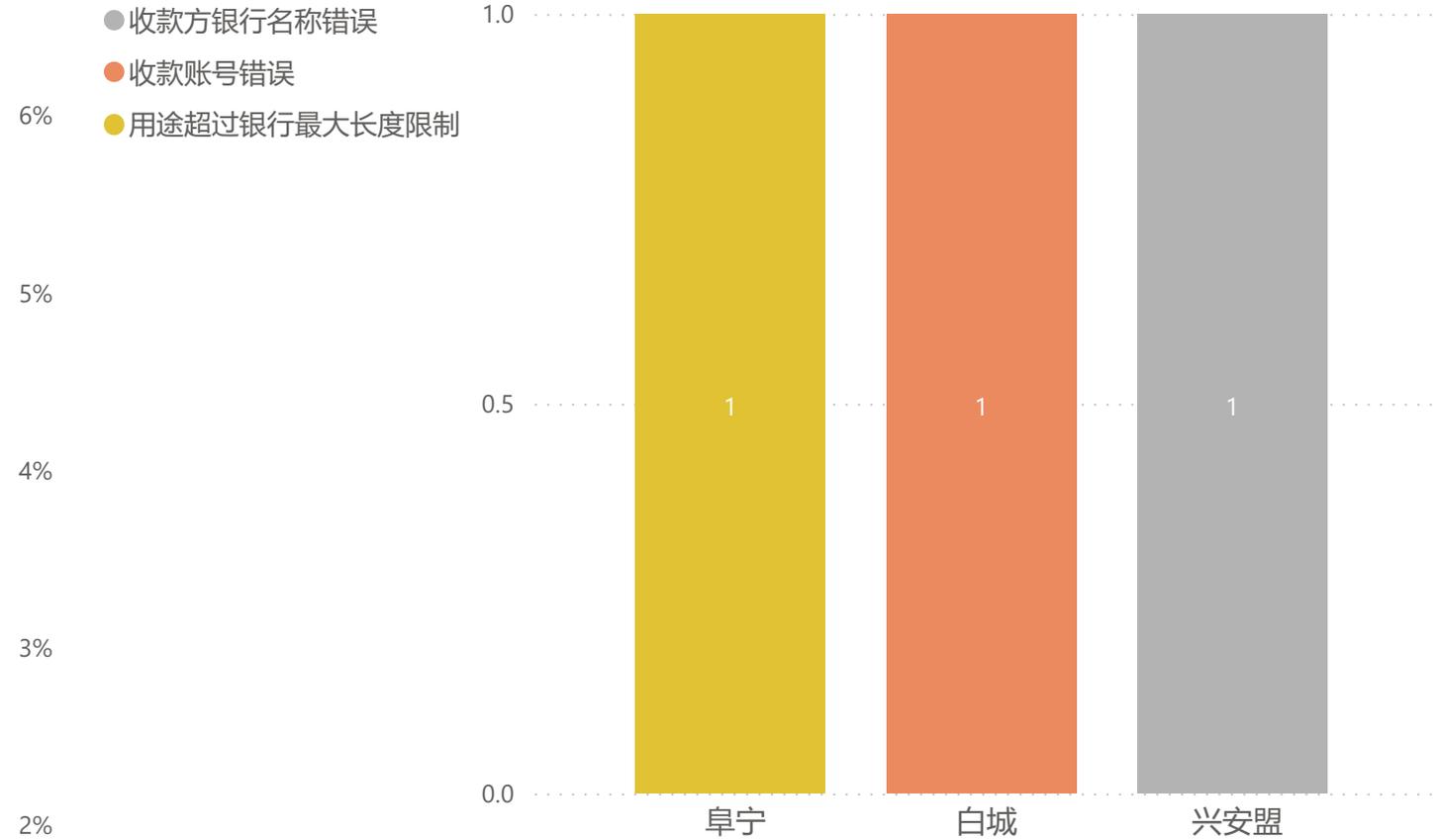
每月银行付款失败分析

● 银行付款失败条目数 — 付款失败比例



年度银行付款失败趋势分析

● 收款方银行名称错误
● 收款账号错误
● 用途超过银行最大长度限制



【关注点】

- 1、稽核时需**检查供应商的银行信息**是否填写完整；
- 2、全面检查供应商的银行信息（包含供应商名称、账号、联行号等）建议采购组织检查；
- 3、为避免频繁调拨资金，除特殊情况，对公业务每周四统一申请资金付款。

SAP付款单审批拒绝原因分析

年度: 2022年

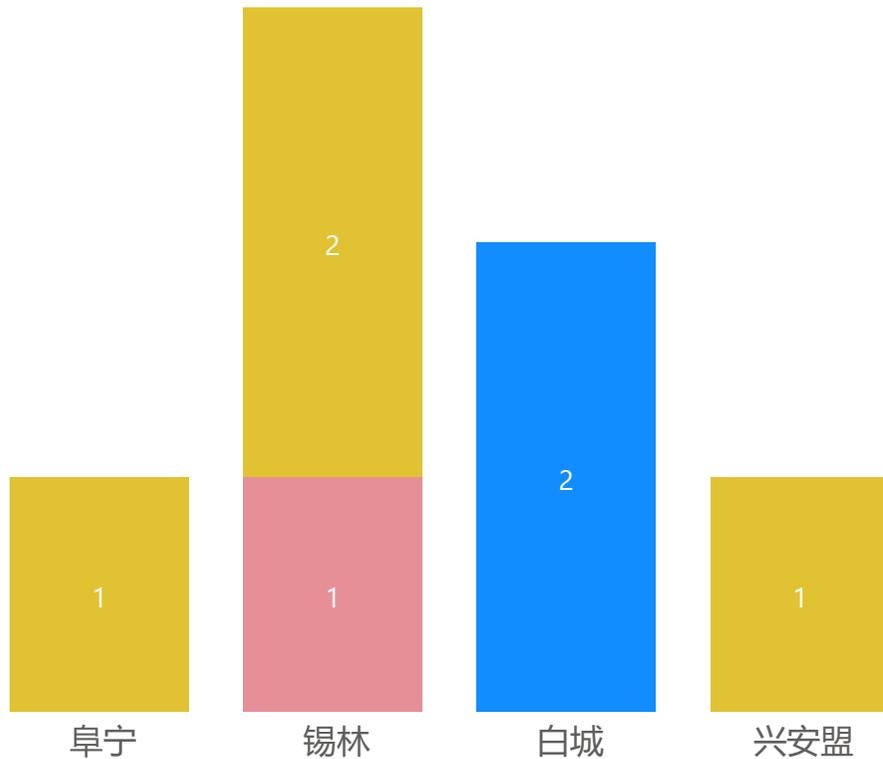
月份: 1月, 2月, 3月, 4月, 5月, 6月, 7月, 8月, 9月, 10月, 11月, 12月

7.00

付款单审批拒绝条目数

SAP付款单审批拒绝原因分析-按公司

● 供应商名称和收款方不一致 ● 清账错误, 付款金额异常 ● 预付款凭证类型选择错误



【关注点】

1、**供应商名称和收款方不一致**: CBS支付失败, 需在提交及审核时确认信息是否准确;

8处必须填写

此处容易遗漏

(1)项与(7)项名称应保持一致

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
供应商名称	收款省份	收款城市	银行代码	供应商银行名称	供应商银行账号	收款方名称	联行号
甘肃	甘肃省	酒泉市	ICB0101	中国工商银行股	271303570992	甘肃	102826

2、**清账错误, 付款金额异常**: 未清账, 选择错误付款条目, 导致付款金额有误。

过账日期	凭证类型	分配	状态	科目	状态	凭证编号	事务类型	总帐科目	货币	总帐金额	清帐凭证	文本
2022/01/28	AB		✓	10007971	✓	800000131		2202020100	RMB	45.50	800000169	

核算付款	实际付款	公司代码	供应商	会计年度	期间	会计凭证号	金额	付款参考	行项目	过账日期
✓	✓	2300	0010007971	2022	01	0800000131	45.50		001	2022/01/28

3、**预付款凭证类型选择错误**: 当合同付款阶段类型为A00时, 付款单应选择凭证号【13**】开头的ZA凭证, 若错误选择凭证号【51**】开头的RE凭证, ZA凭证可刷新出资金计划, 存在重复支付的风险。

会计年度	期间	会计凭证号	付款参考
2021	11	5100001726	NU...C0005_A00

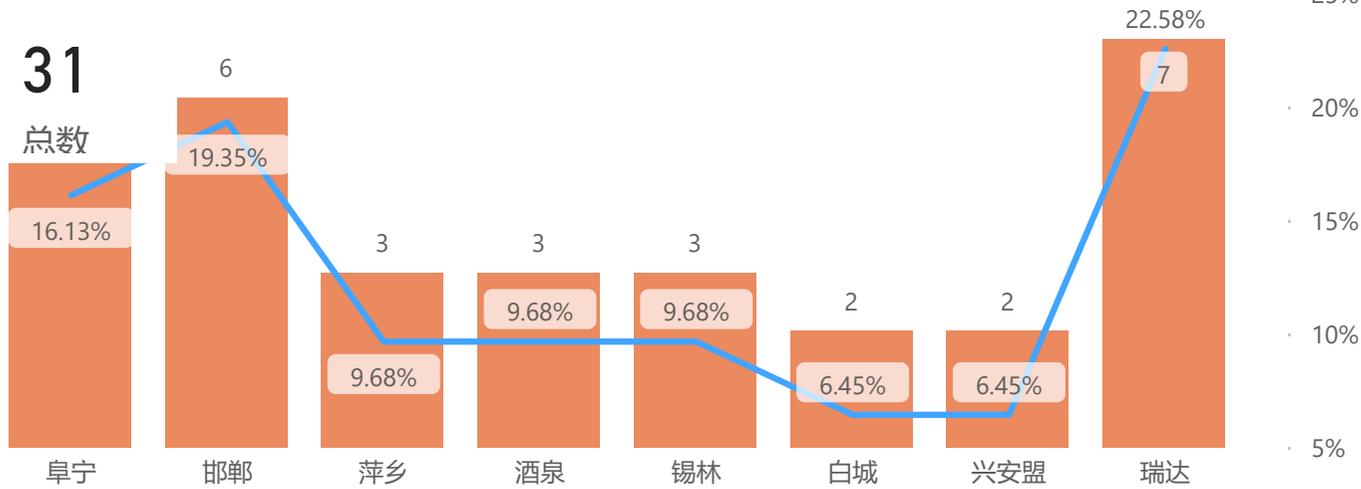
注: 报损中心计划3月梳理付款逻辑, 申请进行系统优化调整。

OA付款分析

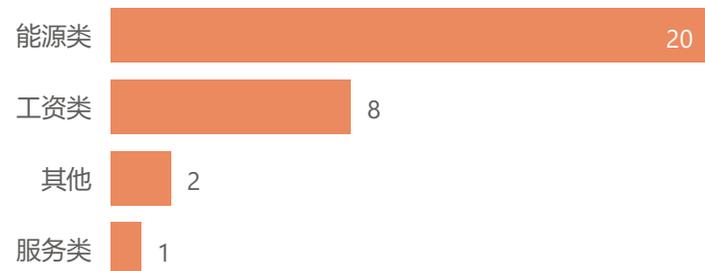
年度 ▼ 1月 2月 3月 4月 5月 6月
2022年 ▼ 7月 8月 9月 10月 11月 12月

OA付款分析(按公司)

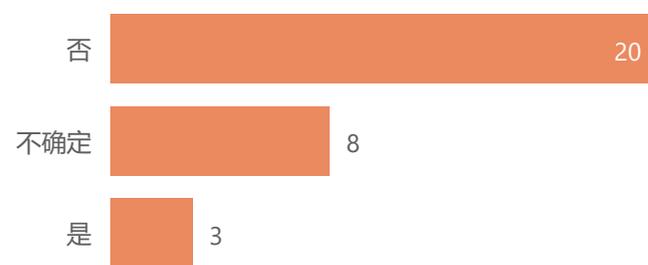
● OA付款条目数 — 占比



OA付款分析(按类别)



OA付款分析(按是否可调整)



OA付款明细细分

项目小类	说明	OA付款条目数
党费		1
公司间往来	计提与实际付款不一致时, 可能无法SAP付款	1
社保/公积金	计提与实际付款不一致时, 可能无法SAP付款	7
测试费	瑞达暂未SAP付款	1
网略费	瑞达暂未SAP付款	1
柴油	预付充值	5
电费	预付充值	6
气费	预付充值	3
水费	预付充值	6
总计		31

【关注点】

1、除预付储值外, 原则上, 不允许使用OA流程付款。

个人报销流程分析



中材叶片

个人报销收款用时分析

年度1

1月

2月

2022年

总部

阜宁

邯郸

萍乡

酒泉

锡林

白城

兴安盟

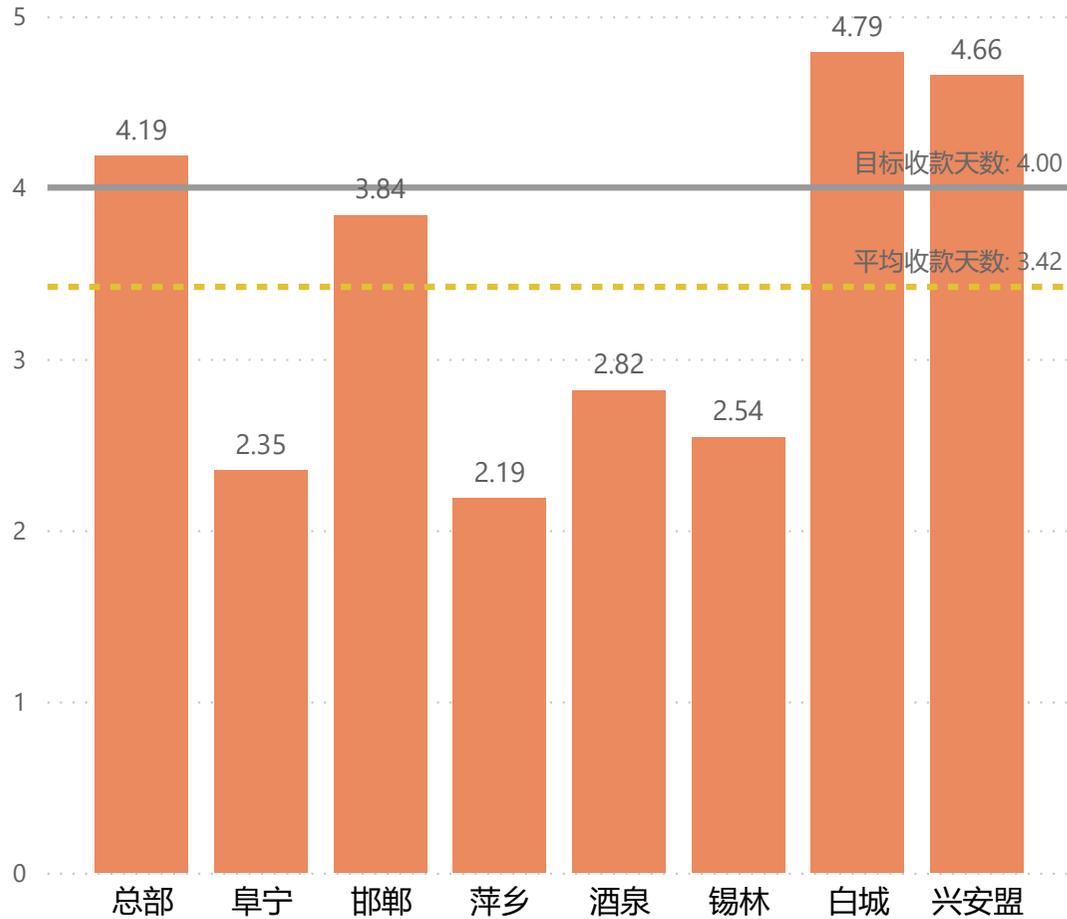
瑞达

个人报销收款用时分析

● 2月

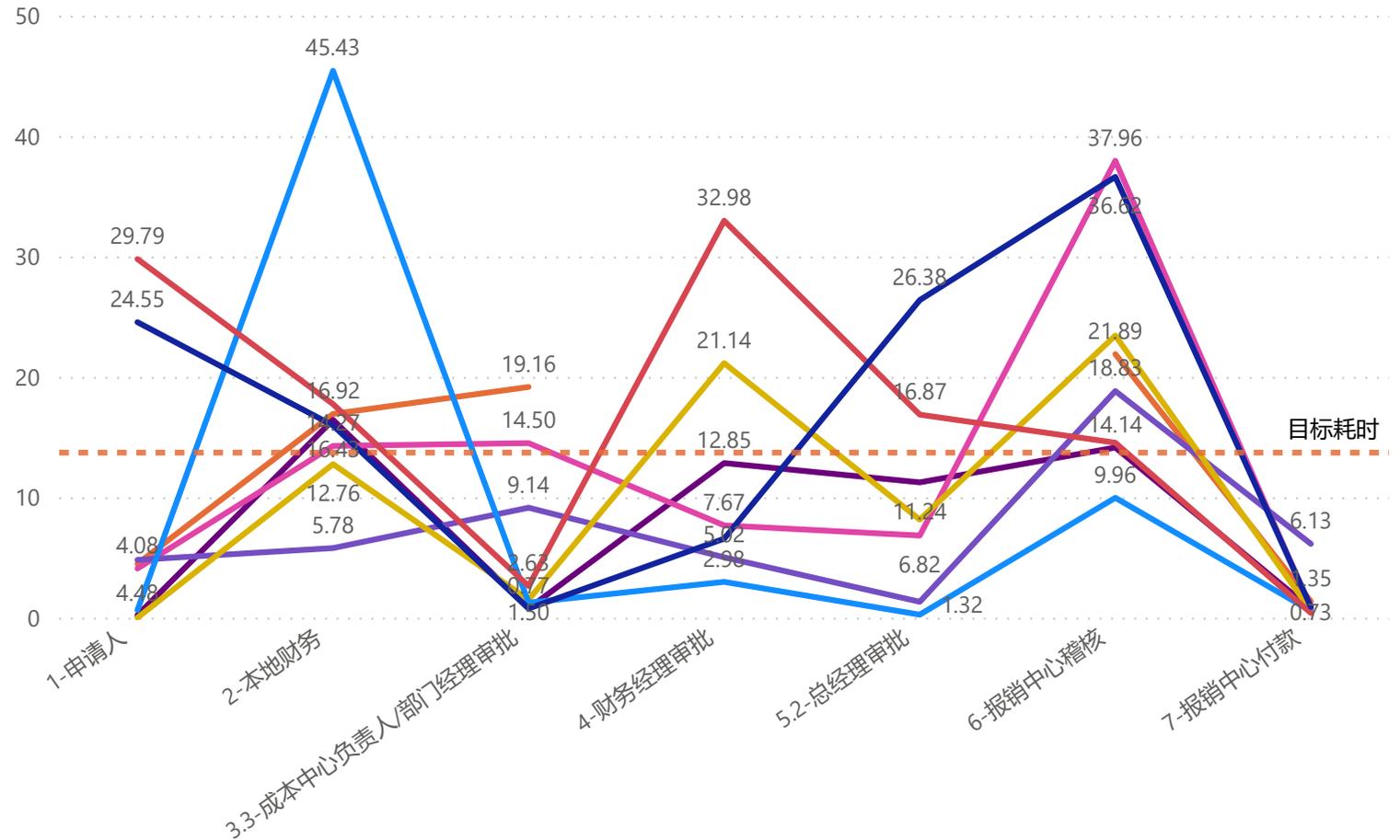
3.04

各公司平均天数



各节点工作时长(按公司)

● 总部 ● 阜宁 ● 邯郸 ● 萍乡 ● 酒泉 ● 锡林 ● 白城 ● 兴安盟



个人报销流程分析



中材叶片

退回情况分析

年度 2022年 | 1月 | **2月** | 3月 | 4月 | 5月 | 6月 | 差旅 | 7月 | 8月 | 9月 | 10月 | 11月 | 12月 | 日常

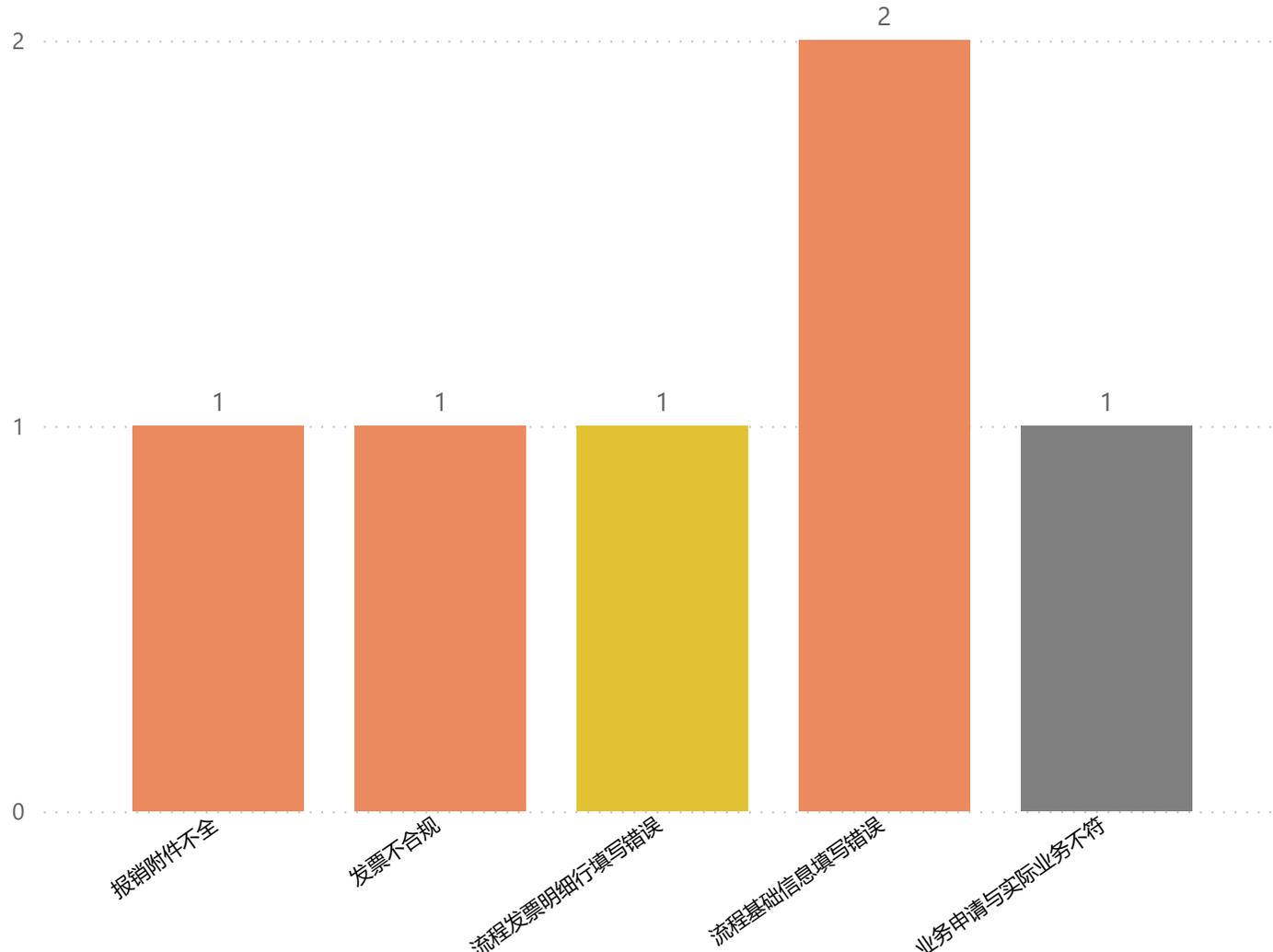
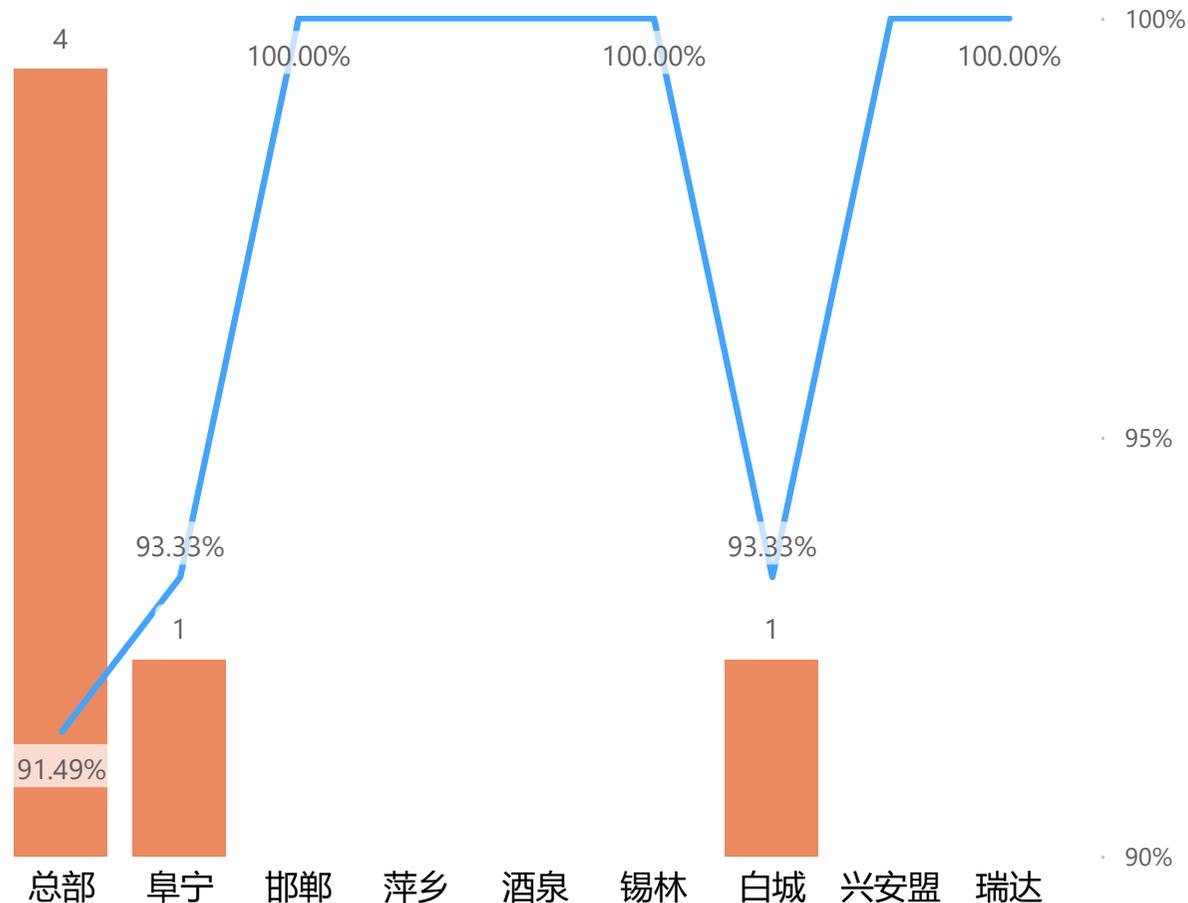
96.32% = **157** ÷ **163**
一次审核通过率 = 一次审核通过数 ÷ 流程总数

个人报销流程退回原因分析

● 总部 ● 阜宁 ● 白城

个人报销流程一次审核通过率

● 个人报销流程退回数量 ● 个人报销流程一次审核率



个人报销流程分析



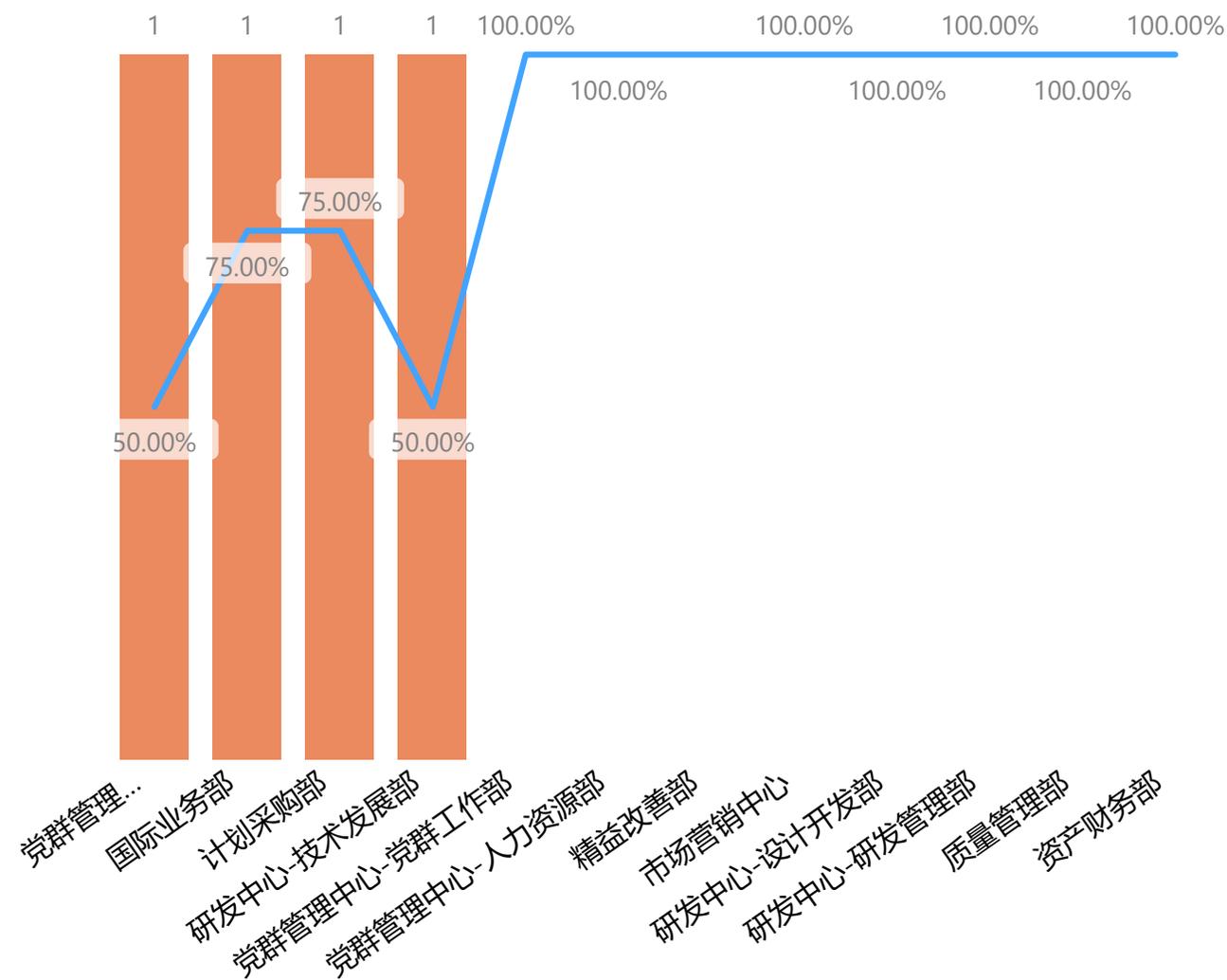
中材叶片

退回情况分析——总部

年度 1月 2月 3月 4月 5月 6月 7月 8月 9月 10月 11月 12月 差旅 日常

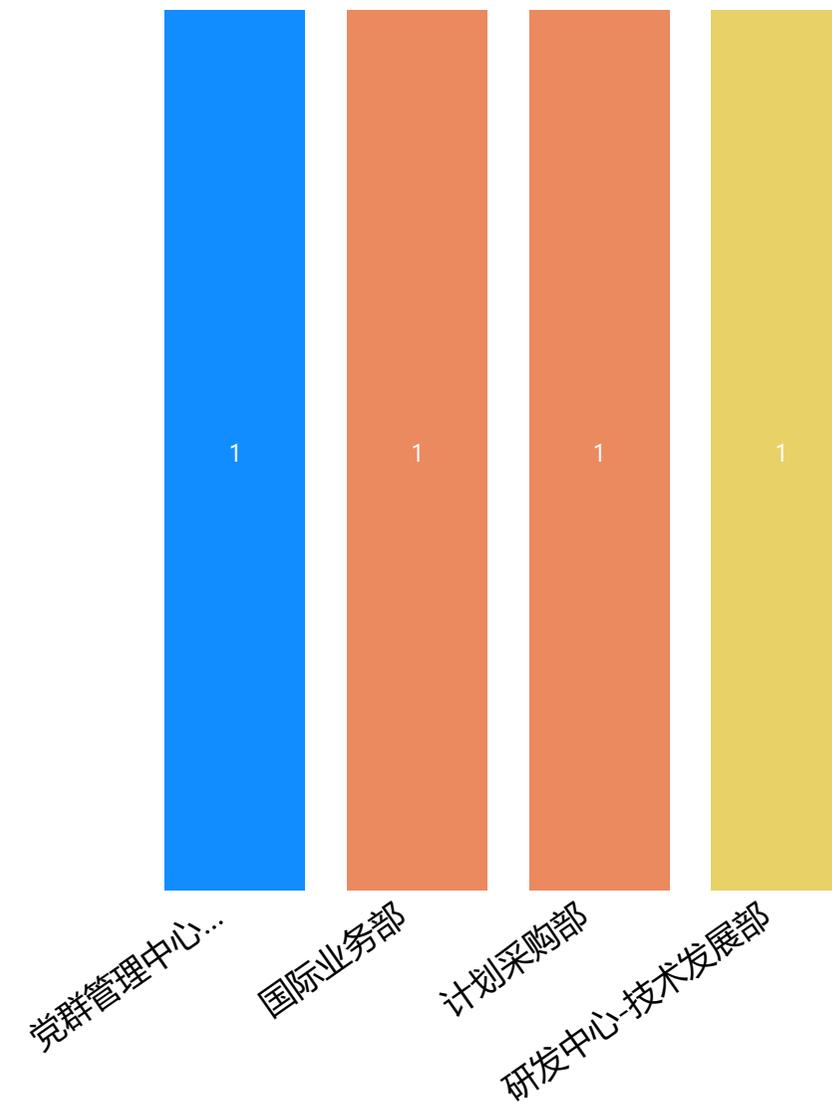
个人报销流程一次审核通过率 (总部)

● 个人报销流程退回数量 ● 个人报销流程一次审核率



个人报销流程退回原因分析 (总部)

- 报销附件不全
- 发票不合规
- 流程基础信息填写错误



编制部门：资产财务部-报销中心

编制时间：2022年03月01日

更新频次：每月1日更新上月数据

文档使用人：各公司

权限设置：各公司

本文档涉及的SQL及BW模型：

1、验收单：SELECT*FROM DBO.VCG_

2、VIM发票申请单: ZCYPCG07/ZPBI_MM_VIM_Q001

3、RE凭证清单: ZCS4CW00/ZPBI_GL_ZZTT_Q001

4、SAP付款: ZCYPAP02/ZPB_AP_FKJH_Q001