

# 出纳工作流程介绍

---

汇报人/赵曼

# 目录

CONTENT

付款

收款

开票

P A R T

# 付款

- I、转账对公
- II、转账对私
- III、支票
- IV、公务卡
- V、现金、POS刷卡

## I、转账对公

需在ARP系统准确提供收款方的户名、账号及开户行信息，其中开户行必须精确到支行。

汇款在单据状态“未付款”状态后3个工作日汇出，汇出后2-3个工作日到达对方银行账户，汇出后7-10个工作日可凭会计档案查阅申请表找张艳霞老师查回单。

## II、转账对私

所有报销到**个人银行卡**的报销结算方式选择转账对私。

需在ARP系统准确提供个人的户名、账号信息，**所有银行卡**均可使用。

银行卡入卡时间一般为单据状态“**未付款**”状态后**2-3**个工作日。

付

款



中国科学院化学研究所  
INSTITUTE OF CHEMISTRY CHINESE ACADEMY OF SCIENCES

【中科院】尊敬的银企互联用户您好：您提交的报销单["BCL202106030048"],财务处已经完成付款，付款详情请您查收邮件。

下午2:53 1

【中科院】尊敬的银企互联用户您好：您提交的报销单["BCL202106010031"],财务处已经完成付款，付款详情请您查收邮件。

下午2:53 1

【中科院】尊敬的银企互联用户您好：您提交的报销单["BCL202105240026","BCL202106080071","BCL202105200026","BPT202106070040"],财务处已经完成付款，付款详情请您查收邮件。

下午2:54 1

中国科学院 | 中科院ARP系统

首页 > 综合财务 > 出纳管理 > 发送银行处理结果设置

发送银行处理结果： 邮箱  短信

确定

## 四、支票

**北京地区**超过100元的对公结算可使用支票。

支票开出后不可折叠、污损，支票开出个**10个自然日**对方单位必须存入银行，如使用支票结算经办人务必尽快交与对方单位。

**注：**转账支票的有效期为10个自然日，从签发日起算，到期日逢法定节假日顺延到下一个工作日。



## IV、公务卡

1、办理公务卡所需的流程及所需的材料

1 )、化学所公务卡办理申请 ( **签批完全——给出纳** )

所内网——管理系统——财务资产处——化学所公务卡办理  
申请

2 )、中国建设银行财政预算单位公务卡申请表

+个人税收居民身份证明文件 ( **问出纳要** )

个人身份证正反面复印件 ( 复印到一张A4纸 )

3 )、把1 ) + 2 ) 中的准备材料交给出纳



# IV、公务卡

中国科学院化学研究所 财务资产处  
INSTITUTE OF CHEMISTRY CHINESE ACADEMY OF SCIENCES

[首页](#) [岗位职责](#) [通知公告](#) [政策制度](#) [办事指南](#) [公积金与税务](#) [下载中心](#) [常见问题](#) [其他栏目](#) [联系我们](#)

首页 > 下载中心 > 文件表格
请输入搜索关键词...

## 下载中心

- > 文件表格
- > 培训资料
- > 其他

## 文件表格

所内人员专家费发放明细表	2021-05-11
国内公务接待清单	2020-10-12
化学所国内差旅住宿包干承诺书	2020-10-12
化学所国内出差报销特殊事项审批单	2020-10-12
化学所所内人员普通国内出差审批单	2020-10-12
京外高级专家出差审批单	2020-10-12
化学所预借收据发票申请表	2020-03-23
中央和国家机关工作人员赴地方差旅住宿费标准明细表	2019-05-13
未使用公务卡报销申请表	2019-05-13
中央预算单位公务卡强制结算目录	2019-05-13
化学所公务卡办理申请表	2019-05-13
外籍人员税务信息登记表	2018-11-08
中央财政科研项目预算调整审核表	2017-12-27
工资账号变动申请表	2017-05-30
乘坐非国内航空公司航班和改变中转地审批表	2015-01-08



## 2、公务卡关联问题

新办的公务卡、换卡后卡号和有变动的公务卡均需向出纳提供姓名、新卡号、身份证号进行**关联备案**，否则财务无法还款。

新办的公务卡、换卡后卡号有变动的公务卡在拿到新卡后需关注新卡号的账单日，**账单日不是每月17日**的需要向出纳提供姓名、卡号、原账单日、修改后账单日（17）修改账单日，以防与所里账单日不同错过公务卡还款。

公务卡有限期到期前建行会向持卡人邮寄新卡，该卡卡号、账单日等信息与旧卡一致，无需进行关联备案，否则重新关联。

付

款


 中国科学院化学研究所  
 INSTITUTE OF CHEMISTRY CHINESE ACADEMY OF SCIENCES

## 2、公务卡关联问题

中国科学院化学研究所公务卡关联				
单位账号：11001007300058024009				
序号	姓名	新卡号	身份证号	旧卡号

公务卡关联

附件1					
公务卡账单日调整申请表					
预算单位名称	中国科学院化学研究所			所属支行	中关村分行
支行联系人	王秋妮			联系电话	
序号	客户姓名	卡号	客户编号	原账单日(数字长度为2)	修改后账单日(数字长度为2)
1				15	17
2					
3					
4					

公务卡账单日修改

付

款



中国科学院化学研究所  
INSTITUTE OF CHEMISTRY CHINESE ACADEMY OF SCIENCES

## V、现金、POS刷卡

收款：现金、POS刷卡

POS刷卡付现时收款卡仅限**北京工行储蓄卡**。

退款：现金

## 注意：

- 1、汇款信息误，来出纳处**填更正单的报销单**，后续手工付款，ARP状态不更新，状态**一直是未付款**。
- 2、因汇款信息误来出纳处**填更正单**，同时在系统中**重新维护**该汇款信息，如果不是自己维护的，找王晓晓老师删除该汇款信息。
- 3、**借款核销不了**，汇款之后ARP系统显示未付款——汇款信息给出纳，出纳处理。
- 4、公务卡支出选不到，**日期推后几天再查**，金额跟扣款金额一定要一致。

P A R T

收款

收款及入账流程

## 收款及入账流程

外单位——化学所基本户——入账单——给出纳

说明：

- 1、所内网-通知公告栏定期**发布经费入账通知（每月15日左右）**
- 2、科技处韩彦丽老师/吴宇奇老师开立经费入账单

**注意：**

- 1)、入账单上拨款单位、金额要与入账通知上一致
- 2)、不同课题组认领一笔汇款，要一起办理入账

收

款



中国科学院化学研究所  
INSTITUTE OF CHEMISTRY CHINESE ACADEMY OF SCIENCES

# 收款及入账流程

中国科学院化学研究所 **电子所务系统** 欢迎您, pengdi 控制面板

121年07月13日 星期二

首页 | 规章制度 | 管理系统 | 安全工作 | ARP专区 | 北京市住房信息 | 继续教育 | 科研条件 | 武清基地 | 相关链接

当前位置: 中国科学院化学研究所电子所务系统 > 通知公告

**通知公告**

- \*关于2021年休假期间财务工作相关安排的通知 (2021年7月12日)
- \*化学所关于2021年度休假安排的通知(2021年7月8日)
- \*空调调配通知(2021年7月6日)
- \*科研财务助理培训通知(2021年7月6日)
- \*化学所关于对支撑岗位副高级岗位拟聘候选人进行公示的通知(2021年6月29日)
- \*化学所加强临时性专项服务劳务费发放管理的通知(2021年6月28日)
- \*关于危化品管控的通知(2021年6月24日)
- \*关于6号楼4-14层停电的通知(2021年6月19日)
- \*安全提醒----钓鱼邮件“免费领取京东30天PLUS会员”(2021年6月17日)
- \*化学所关于对科技岗位副高级岗位拟聘候选人进行公示的通知(2021年6月17日)
- \*化学所关于对管理岗位副高级岗位拟聘候选人进行公示的通知(2021年6月17日)
- \*经费入账通知(6.15)(2021年6月16日)**
- \*化学所关于对2021年第二批拟接收人员进行公示的通知(2021年6月11日)
- \*化学所关于对2021年第一批国家研究中心博士后项目拟资助人员名单进行公示的通知(2021年6月11日)
- \*关于固体库房暂停开放的通知(2021年6月10日)
- \*化学所关于2021年端午节放假通知(2021年6月7日)
- \*关于进一步加强化学所与所外单位合作培养研究生管理的通知(2021年6月4日)
- \*化学领域核心信息利用及文献管理讲座通知(2021年6月2日)
- \*关于2021年幼儿园信息采集的通知(2021年6月1日)
- \*东、西园区连接处道路施工的通知(2021年5月28日)

[首页][上页][下页][末页][第1页][共134页][共2675项] 1 GO

普

### 化学所科研经费入账单

0001179

拨款单位 北京航天时代光电科技有限公司 拨款类型 销售

拨款金额(万元) 0.3 课题账号 Y001021E21

课题负责人:                      管理费计提标准 15 % 管理费 0.045 万元

科技处经办人 梁宇琦 财务处经办人:                      2021年7月12日

备注	<u>KH-DRP可成型高导热绝缘胶 KH-DRP 600/片 5片 3000</u>
----	---

P A R T

# 开票

- I、 票据类型
- II、 收据、 发票开立需要准备的资料
- III、 预借收据、 发票的问题
- IV、 专用发票的开具范围
- V、 发票、 收据退还的问题



## I、票据类型

我所可开立的收据主要包括普通收据、中央行政事业单位资金往来票据（电子），此类票据不纳增值税；增值税发票可开立普通发票和专用发票，该类票据需缴纳增值税。

开

票



中国科学院化学研究所  
INSTITUTE OF CHEMISTRY CHINESE ACADEMY OF SCIENCES

## 普通收据：

收押金、工本费时开立

此收据不得作为经营性业务收支核算凭证使用

\_\_\_\_\_年\_\_\_\_月\_\_\_\_日 字 No. 0003551

今收到 \_\_\_\_\_

交 来 \_\_\_\_\_

人 民 币 (大写) \_\_\_\_\_

收 款 单 位 章 \_\_\_\_\_ 元

第三联 收 据

收款人		交款人	
-----	--	-----	--

开

票



中国科学院化学研究所  
INSTITUTE OF CHEMISTRY CHINESE ACADEMY OF SCIENCES

# 中央行政事业单位资金往来结算票据（电子）：

## 中央行政事业单位资金往来结算票据（电子）



票据代码:00040121

票据号码:0000333605

交款人统一社会信用代码:

校验码:VtePYp

交款人:航天材料及工艺研究所

开票日期:2021-06-07



项目编码	项目名称	单位	数量	标准	金额(元)	备注
99203070	国家机关拨付科研课题经费	元	1	498,400.00	498,400.00	

金额合计(大写)肆拾玖万捌仟肆佰元整

(小写)498,400.00

其他信息: 高强高模环氧树脂基体合成和制备(41422060102)

其他信息

收款单位(章):中国科学院化学研究所



复核人:

收款人:王蓓



## 增值税发票：

目前，我所涉及开具发票的收入主要有：产品销售收入、测试中心测试收入、技术服务收入、技术开发收入、专利权转让收入、专利权许可收入、委托培养收入、会议费收入等。

011001900204 北京增值税普通发票 No 24851394

开票日期：\_\_\_\_\_

名称： 纳税人识别号： 地址、电话： 开户行及账号：		名称： 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	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
合计							
价税合计(大写)				[小写]			
名称： 纳税人识别号： 地址、电话： 开户行及账号：		名称： 纳税人识别号： 地址、电话： 开户行及账号：					
收款人：	复核：	开票人：	销售方：(章)				

1100211130 北京增值税专用发票 No 04820975

开票日期：2021年05月11日

此联不作报销和凭证使用

名称： 纳税人识别号： 地址、电话： 开户行及账号：		名称： 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	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
化学合成材料+耐高温硅橡胶	KJ-RTV-400	KG	5	7079.64601769	35398.23	13%	4601.77
合计					¥35398.23		¥4601.77
价税合计(大写)				[小写] ¥40000.00			
名称： 纳税人识别号： 地址、电话： 开户行及账号：		名称： 纳税人识别号： 地址、电话： 开户行及账号：					
收款人：	复核：	开票人：	销售方：(章)				



## II、收据、发票开立需要准备的材料

除入账单外，经办人还需要准备一下材料：

增值税普通发票：对方单位名称、对方单位纳税人识别号或统一社会信用代码号、合同原件（**≥10000元**）

增值税专用发票：对方单位详细的开票信息，包括：名称、纳税人识别号或统一社会信用代码号、单位详细地址、电话、开户行及账号、合同原件（**≥10000元**）

开

票



中国科学院化学研究所  
INSTITUTE OF CHEMISTRY CHINESE ACADEMY OF SCIENCES

011002000104 北京增值税普通发票 No 09895905

开票日期:

名称:	纳税人识别号:	地址、电话:	开户行及账号:	密码区			
货物或应税劳务、服务名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
合计				(小写)			
价税合计(大写)				(小写)			
名称:	纳税人识别号:	地址、电话:	开户行及账号:	备注			

收款人: 复核: 开票人: 销售方:(章)

程总编 [2019] 338号北京尚德安全印刷有限公司

第一联: 记账联 销售方记账凭证

1100211130 北京增值税专用发票 No 14186859

开票日期:

此联不得作为报销凭证使用

名称:	纳税人识别号:	地址、电话:	开户行及账号:	密码区			
货物或应税劳务、服务名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
合计				(小写)			
价税合计(大写)				(小写)			
名称:	纳税人识别号:	地址、电话:	开户行及账号:	备注			

收款人: 复核: 开票人: 销售方:(章)

税总编 [2021] 17号北京印钞有限公司

第一联: 记账联 销售方记账凭证

## II、收据、发票开立需要准备的材料

### 注意：

- 1、如果汇款单位/个人与合同方不一致的，课题组需要提供相关情况说明，并由课题组长签字后交与出纳方可开具发票。
- 2、**技术开发费、专利许可费、专利转让费**开发票前需找科技处傅东升老师或刘剑老师进行免税审核并签字。
- 3、在开具普通发票时，如需开全对方单位详细信息，务必另行提前告知出纳。

## III、预借收据、发票的问题

- 1、在所内网站下载并填写化学所预借发票申请表和登记表



### 化学所预借收据发票申请表

发布时间: 2020-03-23 | 【大】 【中】 【小】 | 【打印】 【关闭】

化学所预借收据发票申请表



## III、预借收据、发票的问题

1645

ICBC 中国工商银行

已开票，反入账

**化学所科研经费入账单** B 0006328

拨款单位 天津市德汉欣化工有限公司 拨款类型 产品销售

拨款金额(万元) 2.24 课题账号 0541063E21

课题负责人 [REDACTED] 管理费计提标准 15 % 管理费            (万元)

科技处经办人: 梁彦奇 财务处经办人:            2021年5月6日

备注

210402067#

## IV、开票

### 专用发票的开具范围

- 1、销售货物可以开具专用发票；
- 2、技术服务费、会议费等销售货物以外用途，单笔金额超过5万元的可以开具专用发票；
- 3、**免税**项目不可开具专用发票（**只能开普票**）。



## V、发票、收据退还的问题

凡我所开出的发票、收据一律不得退换。

请各位秘书、经办人在开票前与对方单位沟通并核对好票据类型、抬头、开票内容等事项。



谢谢