|  |
| --- |
| ***MEETING MINUTES*** |

|  |  |
| --- | --- |
| Project:  Client:  Meeting Name:  Date:  Meeting Attendees:  Location: | Oracle EBS & Agile PLM  衛普實業股份有限公司  AP/CE Operation Analysis (AP/CE 作業流程分析)  2023/08/09、2023/08/10  前進國際：田佳蕙 (Michelle Tien)  衛普楠梓會議室 |

|  |
| --- |
| 會議記錄內容 |
| 1. 供應商會計相關資訊管理    1. 應付、預付、應付票據科目：  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | 採購類別 | 應付科目 | 預付科目 | 應付票據科目 | | 入庫類 | 應付帳款-材料 | 預付貨款-材料 | 未使用 | | 費用類 | 應付帳款-其他 | 預付貨款-其他 | 應付票據-其他 | | 固資類 | 應付帳款-其他 | 預付貨款-其他 | 未使用 | | 關係人 | 應付帳款-關係人 | 未使用 | 未使用 |  * 1. 廠商付款條件：重新整理付款條件及其付款條件內容。(Open Issue 1)   2. 應付帳款結算日：25日。   3. 應付帳款付款日：25日。   4. 付款條件起算日：      + 原物料：未來會參考 BMC的客製程式抓取"驗收入庫日"為起算日，請 BMC 提供客製程式規格供衛普參考。(Open Issue 2)      + 非銷：發票日期(Invoice Date)為起算日。   5. 付款群組分類：      + 月結付款：每月25日付款。      + 零星付款：每週四付款。      + 零用金：每日付款。   6. 付款方式：Wire(電匯付款)、EFT(電子轉帳)、開立支票(Bills Payable)。  1. 請款作業管理-原物料採購立帳：    1. 供應商屬性不設定收料自動立帳功能。    2. 廠商送貨未隨貨附發票一律以彙開發票方式作業。    3. 發票勾稽方式(Invoice Match Option)：未來會採用 Match by Receipt。    4. AP Match 比對核准層次(Match Approval Level)：AP Match 需檢驗料品為 4 Way、免驗料品為 3 Way(4-Way：比對商業發票立帳數量、採購單與收料及驗收的數量與單價、3-Way：比對商業發票立帳數量、採購單與收料的數量與單價)。    5. 原物料採購立帳作業流程：       * 未來會參考 BMC 的"P-3-1-A 原材料採購立帳作業流程 - BMC "：       * 庫房單位於收料入庫作業時負責將廠商隨貨附發票的發票號碼維護在 Receipt 上的 Packing Slip，整理好 RT 單連同廠商發票送交會計單位審核立帳，此階段產生會計分錄： 收料：  Dr. IQC存貨(Receiving)  Cr. 應付憑單(AP Accrual) 入庫：  Dr. 存貨(Deliver)  Cr. IQC存貨(Receiving)       * 會計單位手動立帳採 Match by Receipt，如果廠商有隨貨附發票，挑選Packing Slip(發票號碼)進行 Match，如果未隨貨附發票，挑選 RT 單進行 Match，完成應付立帳審核，此階段產生會計分錄： Dr. 應付憑單(AP Accrual)  Cr. 應付帳款-材料(AP)    6. 原物料退貨立帳作業流程：       * 未來會參考 BMC 的"P-2-2 退貨作業流程"及"P-3-2 原物料退貨立帳作業流程"業流程：       * 採購單位在外圍的 Flow 系統完成"RTV申請單"申請流程，請 BMC 提供客製程式規格供衛普參考。(Open Issue 3)       * 會計單位手動立帳採 Match to Receipt，挑選 RT 單進行 Match，完成退貨立帳審核。    7. 原物料折讓立帳作業流程：       * 未來會參考 BMC 的"P-3-3 原物料折讓立帳作業流程"流程：       * 採購單位在外圍的 Flow 系統完成"Debit/Credit 申請單"的申請流程後，將原物料折讓資料直接匯入Oracle ERP，請 BMC 提供細部規格供衛普參考。 (Open Issue 4)       * 申請單位整理好請款單送交會計單位檢查審核立帳：         + 金額錯誤：一律退單(Cancel Invoice)，更新外圍 Flow 系統已退單。         + 非金額錯誤：修正立帳相關欄位資料，調整科目等。       * 審核立帳完成(Validate&Create Final ＆ Post Accounting)更新外圍 Flow 系統已結案。 2. 請款作業管理-非銷立帳：    1. 外圍 Flow 系統需要有以下申請單據供申請單位申請：(Open Issue 5)       * 支出申請單：$5,000以下不經系統採購途程的費用請款申請。       * 平時請款：每週四即時匯款申請。       * 簽呈請款。       * 非銷售性材料/物品請款單：有經系統採購途程之非銷售性材料/物品採請款申請。       * 支出申請單-進出口相關費用及運費：待內部討論。(Open Issue 6)       * 零用金 / 車資請款報銷申請單：未來會參考 BMC-蘇州的系統流程(BMC Mindy提供細部規格"蘇州零用金自動validate自動付款SOP.pptx"供衛普參考)：         + 新開單已儲存待簽核(未有人開始簽核) 就直接匯入 Oracle ERP產生 Standard Invoice。Oracle ERP排程(每天)啟動 Validate，Oracle ERP 批次付款排程(每天)。ERP 網銀客製程式排程產生的PAYMENT NO，此階段產生會計分錄： 應付立帳：  Dr. 費用科目  Cr. 應付零用金(21390) 付款：  Dr. 應付零用金(21390)  Cr. Cash Clearing         + 主管申請單簽核否決，申請人會收到系統發出 Email請您將款項協助匯回，財務月結執行產生零用金負帳的分錄「QAPP1001\_2: 零用金Reject - Transfer to GL」。       * 差旅報銷單(國外、國內)。    2. 作業流程：       * 未來會參考 BMC 的"P-3-5-A 非銷立帳申請作業流程"、"P-3-5-B 非銷立帳申請作業流程"：       * 外圍 Flow 系統完成申請流程後，將非銷立帳申請資料直接匯入 Oracle ERP，請 BMC 提供細部規格供衛普參考。       * 申請單位整理好請款單連同廠商發票送交會計單位檢查審核立帳：         + 金額錯誤：一律退單(Cancel Invoice)，更新外圍 Flow 系統已退單。         + 非金額錯誤：修正立帳相關欄位資料，調整科目等。       * 審核立帳完成(Validate&Create Final ＆ Post Accounting)更新外圍 Flow 系統已結案。       * 非銷折讓申請單位以Email通知`會計手動立帳扣款。 3. 請款作業管理-薪資：    1. HR 拋薪：未來會參考 BMC 的HR 系統拋薪作業，將資料直接匯入 Oracle ERP產生 GL Journal，此階段產生會計分錄： Dr. 薪資  Cr. 應付薪資    2. HR 單位在外圍的 Flow 系統完成"HR 薪資請款申請單"的申請流程後，將應付薪資資料直接匯入Oracle ERP，請 BMC 提供細部規格供衛普參考。(Open Issue 7)    3. 申請單位整理好請款單連同廠商發票送交會計單位檢查審核立帳：       * 金額錯誤：一律退單(Cancel Invoice)，更新外圍 Flow 系統已退單。       * 非金額錯誤：修正立帳相關欄位資料，調整科目等。    4. 審核立帳完成(Validate&Create Final ＆ Post Accounting)更新外圍 Flow 系統已結案，此階段產生會計分錄： Dr. 應付薪資  Cr. 應付憑單 4. 請款作業管理-預付款：    1. 預付款申請作業流程：(Open Issue 8)       * 未來會參考 BMC 的"P-3-6-A 預付款項立帳作業"、"P-3-6-C 差旅借支"：       * 原物料預付：採購單位以Email通知會計手動立帳。       * 非銷預付：申請單位在外圍 Flow 系統完成"暫支請款申請單"的申請流程後，將預付款項資料直接匯入Oracle ERP，請 BMC 提供細部規格供衛普參考。       * 差旅借支：申請單位在外圍 Flow 系統完成"差旅借支單"的申請流程後，會計單位手動輸入借支傳票。    2. 預付款沖銷作業流程：       * 未來會參考 BMC 的"P-3-6-B 預付款項沖帳作業"：       * 非銷：申請單位在外圍 Flow 系統完成"暫支請款申請單"的申請流程後，將預付款沖銷資料直接匯入Oracle ERP，請 BMC 提供細部規格供衛普參考。       * 原物料：會計手動沖銷預付款。 5. 付款作業管理：    1. 批次付款作業未來會參考 BMC 的" P-3-7-A 付款作業 - 批次"作業流程：         * 作業流程：(Open Issue 9)         + 列印"QAPX0077:BenQ Materials Payment Schedule Report"：撈取應付帳款餘額。         + "QAPF0051:Build Up" Form：Build up Payment         + Build Payment後Create Report：           - QAPX052A : Build Up Summary Report by due date總表           - QAPX052D : Build Up Summary Report by Supplier Summary           - QAPX052C : Build Up Summary Report by Supplier Detail         + 會計單位於系統完成批次付款作業，人工核對需與Build up Payment 一致，此階段產生會計分錄： Dr. AP  Cr. 暫付銀行資金過渡    2. 銀行帳戶管理：       * 未來會參考 BMC 的" P-3-9 銀行帳戶管理作業流程":       * 衛普往來銀行：台灣銀行帳戶：台幣－第一銀行，外幣－彰化銀行。       * 未來維護銀行帳戶資訊由財務人員負責。       * 財務單位於Oracle CE完成Clear Transaction，確認放行付款，此階段產生會計分錄： Dr. 暫付銀行資金過渡  Cr. 銀行存款    3. 資金管理：       * 未來會參考 BMC 的" P-3-10 資金管理作業流程":       * L/C Request：(Open Issue 10)         + 財務單位在"QAPF0085:LC Maintain" Form：輸入 L/C 資料。         + 人工維護開狀、到單         + 贖單付款給銀行         + 會計單位手動立帳，指定付款對象為開狀銀行       * 資金調撥：財務單位在外圍 Flow 系統完成"資金調撥單"的申請流程後，手動輸入資金調撥傳票。       * 資金預測：目前有預測三個月內的現金流入及流出，未來是否於系統執行，待決議。 6. 結帳與報表管理    1. 會計分錄產生後由負責的會計人員於平日就直接拋轉總帳。    2. BMC 提供常用報表明細：(Open Issue 11)       * QAPX0041:Account Payable Detail Journal Report：立帳傳票（包含材料款及費用請款）。       * QAPX0061:Payment Selection Summary Report：印出紙本付款Payment。       * 列印"QAPX0077:BenQ Materials Payment Schedule Report"：撈取應付帳款餘額。       * QAPX0075:BMC Site Balance Report：月底結帳抓應付帳款明細。       * QAPX0076:BMC AP Accural Report：月底結帳抓應付憑單明細。 |

待決事項或待準備事項 (Open Issues)：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **項次** | **內容** | **負責人** | **期 限** |
|  | 請會計單位重新整理付款條件及其付款條件內容 | 會計 | 正式環境設定前 |
|  | 原物料未來會參考 BMC的客製程式抓取"驗收入庫日"為付款起算日，請 BMC 提供客製程式規格 | Brad |  |
|  | 原物料退貨立帳在外圍的 Flow 系統完成"RTV申請單"申請流程，請 BMC 提供客製程式規格 | Brad |  |
|  | 原物料折讓立帳在外圍的 Flow 系統完成" Debit/Credit 申請單"申請流程，請 BMC 提供客製程式規格 | Brad |  |
|  | 非銷立帳在外圍的 Flow 系統完成"各類型申請單"申請流程，請 BMC 提供客製程式規格 | Brad |  |
|  | 請決議未來進出口相關費用及運費申請立帳作業 | 會計 | 差異分析報告前 |
|  | HR 拋薪、HR 薪資請款在外圍的 Flow 系統完成" HR 薪資請款申請單"申請流程，請 BMC 提供客製程式規格 | Brad |  |
|  | 預付款申請的"非銷預付"及"差旅借支"在外圍的 Flow 系統完成"暫支請款申請單"及"差旅借支單"申請流程，請 BMC 提供客製程式規格 | Brad |  |
|  | 系統批次付款作業前需先完成 Build UP作業及相關客製報表列印，請 BMC 提供客製程式規格 | Brad |  |
|  | L/C Request 未來在" QAPF0085:LC Maintain " Form輸入資料，請 BMC 提供客製程式規格 | Brad |  |
|  | 請 BMC 提供常用報表客製程式規格 | Brad |  |