

服宝几乎每个月都能听到关于T3资产负债表不平的热线咨询，明明账务处理方面都没有问题，但软件里报表就是不平，更别提向税局上传财务报表了。

报表不平的问题是老生常谈，其实不全与账务处理有关，也许只是软件设置不对。一起来看看~

资产负债表不平几点分析：

1. 期间损益科目是否结转；
2. 制造费用是否结转；
3. 是否新增一级科目未添加报表公式；
4. 本年利润是否增加到未分配利润；

1

本月期间损益科目是否结转

期间损益科目

在总账系统 -- 期末 -- 转账定义 -- 期间损益，选择本年利润科目确定。



□ 损益类科目没有全部结转

查看期间损益结转设置，检查利润科目编码是否全选。若有空白，说明该损益科目可能仍有余额，没有结转。

资产负债表							
资产		期末余额	年初余额	负债及所有者权益 (或股东权益)		期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
1	货币资金	公式单元	公式单元	短期借款		公式单元	公式单元
2	交易性金融资产	公式单元	公式单元	交易性金融负债		公式单元	公式单元
3	应收账款	公式单元	公式单元	应付账款		公式单元	公式单元
4	应收票据	公式单元	公式单元			公式单元	公式单元
5	预付账款	公式单元	公式单元			公式单元	公式单元
6	应收利息	公式单元	公式单元			公式单元	公式单元
7	应收股利	公式单元	公式单元			公式单元	公式单元
8	其他应收款	公式单元	公式单元			公式单元	公式单元
9	存货	公式单元	公式单元			公式单元	公式单元
10	一年内到期的非流动资产	公式单元	公式单元	其他应付款		公式单元	公式单元
11	其他流动资产	公式单元	公式单元	一年内到期的非流动负债		公式单元	公式单元
12	流动资产合计	公式单元	公式单元	其他流动负债		公式单元	公式单元
13	非流动资产:			流动负债合计		公式单元	公式单元
14	可供出售金融资产	公式单元	公式单元	非流动负债:			
15	持有至到期投资	公式单元	公式单元	长期借款		公式单元	公式单元
16	长期应收款	公式单元	公式单元	应付债券		公式单元	公式单元
17	长期股权投资	公式单元	公式单元	长期应付款		公式单元	公式单元
18	投资性房地产	公式单元	公式单元	专项应付款		公式单元	公式单元
19	固定资产	公式单元	公式单元	预计负债		公式单元	公式单元

报表公式修改，请参考以下步骤：1.在报表界面选中单元格，如果是【格式】状态双击出【定义公式】窗口；2.然后选择【函数向导】，进入下一步窗口选择【函数分类】框的【用友账务函数】，再根据需要进行函数选择（FS,累计发生（LFS),期初函数（QC),期末函数（QM），选中后点击“下一步”；3.在下一个窗口中的【函数录入】框中，光标选中后点击【参照】，在账务函数中选择【看科目、期间、方向等数据】，如果有需要，还可以选择辅助核算的项目数据，再根据需求，是否要勾选【包含未记账凭证】。4.在选择完成后，将小窗口全部点击【确定】即可。

3

行业性质是否正确

点击总账 -- 设置 -- 选项 --

其他，查看行业性质，然后在报表中选择正确的行业性质。

The screenshot shows the 'Report11' window with the 'Balance Sheet' (资产负债表) template. The table has columns for 'Assets' (资产), 'End of Period Balance' (期末余额), 'Beginning of Period Balance' (年初余额), 'Liabilities and Equity' (负债及所有者权益), 'End of Period Balance' (期末余额), and 'Beginning of Period Balance' (年初余额). A dialog box 'Define Formula' (定义公式) is open over the 'Inventory' (存货) row, showing the formula: '=QK("5001",月,..年,)-QK("5101",月,..年,)'.

资 产		期末余额	年初余额	负债及所有者权益 (或股东权益)	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:		
1	货币资金	公式单元	公式单元	短期借款	公式单元	公式单元
2	交易性金融资产	公式单元	公式单元	交易性金融负债	公式单元	公式单元
3	应收账款	公式单元	公式单元	应付账款	公式单元	公式单元
4	应收票据	公式单元				
5	应收利息	公式单元				
6	应收股利	公式单元				
7	其他应收款	公式单元				
8	存货	公式单元				
9	一年内到期的非流动资产	公式单元	公式单元	其他应付款	公式单元	公式单元
10	其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
11	流动资产合计	公式单元	公式单元	其他流动负债	公式单元	公式单元
12	非流动资产:			流动负债合计	公式单元	公式单元
13	可供出售金融资产	公式单元	公式单元	非流动负债:		
14	持有至到期投资	公式单元	公式单元	长期借款	公式单元	公式单元
15	长期应收款	公式单元	公式单元	应付债券	公式单元	公式单元
16	长期股权投资	公式单元	公式单元	长期应付款	公式单元	公式单元
17	投资性房地产	公式单元	公式单元	专项应付款	公式单元	公式单元
18	固定资产	公式单元	公式单元	预计负债	公式单元	公式单元

5

本年利润是否增加到未分配利润

检查资产负债表的“未分配利润”公式，是否含有“本年利润”科目，若没有，需要补充进去。公式修改方式详见第二条。