

SAP 第三方销售模式的应用与实现

◆刘有华

(贵州航天电器股份有限公司 贵州贵阳 550009)

摘要: 本文的目的是分析 SAP 系统中第三方销售模式,以及 SAP 第三方销售模式的操作与配置实现过程。第三方销售模式是一种很特别的销售模式,衔接销售与采购满足客户需求的一种销售模式,这种销售模式在许多大型集团化公司都有运用,使用效果比较好。SAP 第三方销售模式操作每个步骤都比较独立,体现 SAP 的模块化操作思路。

关键词: 第三方销售模式; SAP; 销售订单

0 引言

目前大型企业所使用的资源管理计划系统中 SAP 系统占比超过 70%,其中 SAP 系统销售模块中的销售模式之第三方销售模式是一种巧妙的销售模式。第三方销售模式很巧妙的在创建销售订单时自动生成采购申请,然后再通过采购申请创建采购订单,采购申请灵活的连接了销售订单到采购订单的信息传递。销售订单信息变更之后,在采购申请还未转化为采购订单的时候,同步更新采购申请中的信息,采购订单收货之后通过采购订单收货信息同步更新到销售订单中。

1 第三方销售模式

SAP 第三方销售是指某公司接到客户的销售订单后,客户所需要的产品,直接向供应商进行采购,而后直接由该供应商负责进行送货到客户处;

第三方销售模式适用于集团化公司的销售,集团公司包含多个子公司,其中一个 A 子公司接到销售订单,在另一个 B 子公司直接发货给客户。第三方销售模式还适用于 C 公司接到销售订单, C 公司通过供应商采购, C 公司的供应商直接发货给 C 公司的客户。

2 操作步骤

通过在物料主数据中设置物料的项目类别为第三方,系统创建销售订单时,将自动产生采购申请,将采购申请转为采购订单,供应商凭借此采购订单直接送货至客户处。具体的操作步骤如下。

2.1.主数据设置

对于由第三方(供应商)直接提供给客户的物料,该物料的项目类别组(Item Category)应设置为 BANS(第三方项目/Third-Party Item),本例中事务代码 MM01 维护物料,并在物料主数据的销售组织数据 2 中设置物料的项目类别组为 BANS,物料销售组织数据 2。系统通过物料主数据的项目类别组确定销售订单中的项目类别。如果一个物料有可能自行提供、也可能由供应商提供,则在物料主数据中设置最可能的方式,而后若有变动,则直接在销售订单中直接修改行项目类别。

2.2.销售订单维护

接到客户订单,会建立相应的销售订单(Sales Order,SO),销售订单的订单类型为正常的订单类型(OR),销售订单的行项目类别为 TAS,类别 TAS 对应的计划行类别为 CS,计划行类别 CS 中定义了自动触发采购申请,因此保存销售订单后,系统自动产生采购申请。

2.3.采购流程

事务代码 ME21N 为自动产生的采购申请(Purchase Requisition,PR),分配供应商,并将采购申请转为采购订单,该采购订单具有三个特点:

- (1)采购订单中的项目类别为 S(第三方);
- (2)采购订单中的账户分配为销售订单号码;
- (3)采购订单中的交货地址为客户,也就是销售订单中的地址记录。

同时系统自动确定出总账科目,该科目一般为消耗类科目(如销售成本科目)。

2.4.供应商送货

供应商收到采购订单后,将产品直接发送给客户,我方收到客户确认的收货信息,此时通过事务代码 MIGO 对采购订单进行

收货,一般来说,此时收货后将会确认销售成本。

采购订单收货,将不会形成库存,而是直接消耗,对应的会计凭证示例如下:

借:物料消耗

贷:应付暂估 GR/IR

2.5.收到供应商的发票,事务代码 MIRO 确认对供应商的应收账款。

2.6.事务代码 VF01 出具系统发票,并确认对客户的销售收入。

3 配置实现

第三方销售中,系统通过特别的销售订单的项目类别(TAS)、特别的计划行(CS)来实现相关的业务流程,具体配置如下。

3.1.销售订单的行项目类别确定

事务代码 VOV4 定义,当销售订单的类型为 OR,销售订单中的物料的项目类别为 BANS 时,确定出行项目类别 TAS(第三方项目/Third Party Item)。

3.2.销售订单的行项目类别定义

事务代码 VOV7 定义,销售订单的项目类别 TAS,在项目类别 TAS 中定义出具发票相关为 F, F 代表根据销售订单出具系统发票,而非根据发货单出具发票,并且是收到供应商发票后才会出具在出具发票清单(事务代码 VF04)显示。

3.3.销售订单中的计划行类别

事务代码 VOV5 定义根据项目类别 TAS 确定计划行类别 CS。

3.4.定义计划行类别 CS

事务代码 VOV6 定义计划行类别 CS。

计划行类别中的字段“移动类型”为空,代表销售订单不需要进行创建发货单,该计划行中还定义了自动触发的采购申请中的三个重要属性,即采购申请类型、采购申请中的项目类别、科目分配类别。

采购申请类型为 NB、项目类别为 5,科目分配类别为 X。

3.5.定义科目分配类别(“X”)的相关属性

计划行类别中定义了使用科目分配类别 X,事务代码 OME9 定义科目分配类别“X”的相关属性。

(1)设置“科目修改”为 VAX;(2)设置“消耗记账”模式为 V(消耗);(3)设置是否收货。

3.6.定义采购订单收货时的会计凭证

事务代码 OBYC 通过业务(GBB)+VAX(科目修改)定义采购订单收货的会计科目 6401000000,具体会计科目的确定,采购中账户分配与科目确定”。

3.7.销售开票数量定义

事务代码 VTFA,在订单到发票的复制控制中,定义根据销售订单类型 OR,出具发票类型 F2,行项目类别为 TAS 时,发票中的数量以采购订单收货的数量作为基础,还是以采购订单发票校验的发票作为基础,选择 E,代表以收货数量为准,选择 F,代表以发票校验数量为准。

4 小结

采用第三方销售业务,销售订单和采购申请(订单)的联动性非常好。由于采购订单是按照销售订单进行采购,并且采购订单中的地址直接就是客户的地址,符合实际业务的情况,避免送货错误,同时销售订单中的数量和交货日期将直接传递到采购申请,并且只要采购申请未转为采购订单,销售订单中的变更将会同步修改采购申请。同时当采购申请转为采购订单时,采购订单中的数量和日期又将同步修改销售订单的计划行的确认日期和数量。

参考文献:

- [1]乐立骏 SAP 后勤模块实施攻略 SAP 在生产、采购、销售、物流中的应用 2015
- [2]迈克尔米斯巴赫 SAP 入门经典第五版 2017