

文档控制	ii
概览	5
FI模块介绍.....	5
FI模块的建立.....	5
FI模块管理范围.....	8
图例说明	9
总账管理	10
主数据及基本配置.....	10
凭证的处理	10
员工往来业务.....	12
报表及科目数据查询.....	12
应收账款管理.....	14
客户主数据管理.....	14
发票的管理	14
收款的管理	16
预收账款-专款专用管理.....	17
应收票据	17
账龄分析	18
查询和报表	19
应付账款管理.....	20
供应商主数据管理.....	20
发票的管理	20
付款管理	22
预付款管理	23
应付票据	24
应收应付的对冲.....	24
账龄分析	25
查询和报表	25
资产管理	26
资产主数据	26
固定资产的日常交易.....	26
固定资产的折旧.....	27
在建工程业务.....	28
资产的查询与报表.....	28
用友接口的处理.....	30
接口处理前提.....	30
接口处理过程.....	30
导出过程中的处理.....	30
导出数据表格.....	31
未结和已结事项.....	33
未结事项	33
已结事项	33

概览

本文档是苏州罗普斯金铝业有限公司(以下简称“罗普斯金公司”)实施SAP系统FI模块的解决方案。文档由汉得信息技术有限公司(以下简称“汉得公司”)实施顾问在对业务现状进行调研和对需求进行分析的基础上,结合SAP系统的功能写成。

这份文档来源于调研文档,并将作为设置文档和操作文档的基础。

本文档归罗普斯金公司和汉得公司共同所有。

FI模块介绍

SAP财务模块是一个公司业务数据的汇总点,和后勤模块有着高度的集成。

根据业务的不同,财会子系统由以下模块组成:

- 总分类账

作为 R/3 财会子系统的集成的中心,总分类账为对外会计的要求提供广泛的功能。集成的总分类账使用户可以得到公司的所有重要的业务流程的数据。使用多种资产负债表结构的灵活的报表功能可以从不同的汇总层次上向用户提供明晰的相关数据。此外,系统可以让用户方便地查询科目的余额和行项目。

- 应付账款

R/3 财务会计模块应付账款会计核算保存和管理所有供应商的会计数据,此外,它还是采购系统的一个完整组成部分。

- 应收账款

R/3 系统财务会计模块中的应收账款保存并管理客户的会计数据。它也是销售管理的组成部分。

- 固定资产

R/3 系统财务会计模块中的固定资产模块保存并管理企业固定资产的会计数据。

FI模块的建立

财务系统建立的组织安排

在SAP中,将罗普斯金公司设置成一个独立的法人组织(公司)。

公司代码是1000,使用会计科目表:1000苏州罗普斯金公司科目表。

会计年度为公历年度,使用SAP预定义的标准年度代码K4,从每年的1月1日到12月31日。但每个年度有16个月份,其中第13到16个月为调整月。

总账管理系统职责设置

根据罗普斯金公司的业务发展情况和现状,总账业务管理将涉及到以下岗位职责:

岗位	主要职责
出纳	1. 输入并过账往来业务收付款凭证 2. 输入并预制日常费用凭证 3. 维护日常收支报表 4. 应付票据和支票的管理
总账会计	输入并预制其他转账凭证
	根据实际需要与人员能力,可拆分为 应收会计:负责应收业务的与收款业务 应付会计:负责应付业务的与付款业务

	资产会计：负责资产（包括在建工程）主数据的维护与其他相关业务
会计经理	1. 复核预制的凭证，并过账； 2. 财务报表的查询与确认，财务分析
总账系统维护	1. 负责维护SAP总账相关的主数据设置 2. 制订相关业务管理制度和作业指导书

FI业务总体流程

FI业务总体流程涉及四大子模块：

GL：总账模块

AR：应收模块

AP：应付模块

AA：资产模块

各子模块的明细流程列表如下：

流程编码	流程名称	流程说明
业务流程 FI-GL		
LPSK-FI-010-01	科目主数据维护	维护科目主数据，包括增加、修改、冻结、删除
LPSK-FI-010-02	汇率维护	包括 M 与 PEND 类型的汇率维护
LPSK-FI-010-03	凭证处理-提现、存现	处理提现、存现会计凭证
LPSK-FI-010-04	凭证处理-报销类现金支付	处理报销类现金支付会计凭证
LPSK-FI-010-05	凭证处理-录入其他本币日记账	录入其他以本位币记的日记账
LPSK-FI-010-06	凭证处理-录入其他外币日记账	录入其他以外币记的日记账
LPSK-FI-010-07	经常性凭证-样本凭证	凭证类型可自选,编号范围X2；样本凭证不更新科目余额，FB03 也无法查询，只能在 FBM3 显示
LPSK-FI-010-08	经常性凭证-参考凭证	以一个现有的凭证作为参考
LPSK-FI-010-09	经常性凭证-周期性凭证	凭证类型自选，不更新科目余额 编号范围 X1 删除时先要打上删除标记
LPSK-FI-010-10	凭证冲销	已被冲销和冲销凭证本身都不能再被冲销，手工输红字冲销凭证要勾“反记账”
LPSK-FI-010-11	凭证的预制及过账	预制凭证不更新账户余额，但占用编号。 所以不建议删除。 预制凭证在显示/更改行项目表中可以被显示
LPSK-FI-010-12	外币余额重估	对于以前的错误评估可以先冲销，再重新评估。 对总分类账科目的评估要勾上“自动冲销”；如果要评估 GL 的当期余额，则仅评估期间余额不要选中，汇率差额代码在定义科目时已指定，所以可以不选
LPSK-FI-010-13	科目余额查询	查询科目余额时，可通过双击追溯余额明细
LPSK-FI-010-14	报表查看	余额报表、行项目表、资产负债表、损益表等
LPSK-FI-010-15	月结	月末结账
LPSK-FI-010-16	GR/IR 清算	运行会话后才能产生过账凭证

LPSK-FI-010-17	期间的打开与关闭	包括对以下账户期间的开闭： A 资产 D 客户 K 供应商 M 物料 S 总分类账科目 V 合同账户
业务流程 FI-AR		
LPSK-FI-020-01	客户主数据维护	维护和财务相关的客户主数据
LPSK-FI-020-02	应收发票输入	根据收入科目默认税码，如有差异，可在凭证界面指定系统不自动计算，手工输入科目与金额 SD 传入的发票自动将订单号写在参考字段。或直接手工输入收入和应交税金行项目。 对于特别总账，无法选择付款条件，只能输入到期日，所以如果是分期付款则要拆成多个应收款行输入
LPSK-FI-020-03	收款(即时清账)	部分清账产生的新未清项账龄在账龄报表上随原记录而不管自身的收付基准日，但在 FD11 以自身的收付基准日为准，剩余清账产生的新未清项根据收付基准日确定 但是如果在部分清账后又进行剩余清账，则账龄报表上原先的部分清账产生的新未清项账龄将根据自身的收付基准日更新。
LPSK-FI-020-04	清账-事后清账	事后对客户未清项进行清账操作
LPSK-FI-020-05	贷方凭证	客户发票的冲销、贷记凭证
LPSK-FI-020-06	应收的外币业务	分开发票和收款为同一外币和不同外币的情况
LPSK-FI-020-07	预收专用款	预收专款专用账款
LPSK-FI-020-08	应收票据	包括正常到期收款、提前贴现、背书、无法收现几种情况。
LPSK-FI-020-09	客户余额查询	查询客户余额时可追溯余额明细
LPSK-FI-020-10	报表查看	客户余额查询、交易查询、账龄查询
业务流程 FI-AP		
LPSK-FI-030-01	供应商主数据维护	维护和财务相关的供应商主数据
LPSK-FI-030-02	应付发票输入	输入对供应商的应付发票
LPSK-FI-030-03	付款(即时清账)	部分清账产生的新未清项账龄在账龄报表上随原记录而不管自身的收付基准日，但在 FD11 以自身的收付基准日为准，剩余清账产生的新未清项根据收付基准日确定 但是如果在部分清账后又进行剩余清账，则账龄报表上原先的部分清账产生的新未清项账龄将根据自身的收付基准日更新。
LPSK-FI-030-04	清账-事后清账	事后对供应商未清项进行清账操作
LPSK-FI-030-05	贷方凭证	供应商发票的冲销、贷记凭证
LPSK-FI-030-06	应付的外币业务	分开发票和付款为同一外币和不同外币的情况
LPSK-FI-030-07	应收应付对冲	供应商和客户的未清项对冲
LPSK-FI-030-08	预付款	录入供应商预付款凭证

LPSK-FI-030-09	应付票据	录入对供应商的应付票据
LPSK-FI-030-10	供应商余额查询	查询供应商余额时可追溯余额明细
LPSK-FI-030-11	报表查看	供应商余额查询、交易查询、账龄查询
业务流程 FI-AA		
LPSK-FI-040-01	固定资产主数据维护	创建/更改/冻结（购置）/删除（无交易数据且不活动的资产）
LPSK-FI-040-02	采购新增固定资产	包括资产供应商的发票校验
LPSK-FI-040-03	固定资产 转移	包括相同和不同类别的资产间的价值转移
LPSK-FI-040-04	固定资产的报废-有收入	包括有客户和无客户的有收入报废
LPSK-FI-040-05	固定资产的报废-无收入	无收入的直接报废
LPSK-FI-040-06	固定资产的重新分类	将原资产价值转移到新资产类别的资产上
LPSK-FI-040-07	固定资产盘盈的处理	盘盈：直接计入其他业务收入
LPSK-FI-040-08	固定资产盘亏的处理	盘亏：先计入待处理资产损益，确认后再结转到营业外支出
LPSK-FI-040-09	月末折旧的处理	月末集中运行对各资产折旧的计提业务
LPSK-FI-040-10	在建工程增加	向在建工程投入物料
LPSK-FI-040-11	在建工程资本化	将在建工程资本化为固定资产
LPSK-FI-040-12	固定资产的查询	查询固定资产时可追溯资产余额的明细凭证
LPSK-FI-040-13	固定资产相关的报表使用	折旧明细，交易报表
LPSK-FI-040-14	资产凭证显示/更改	可更改资产凭证的分配、文本等

FI模块管理范围

采用SAP R/3集成系统，大部分发票由业务发生点传入总账系统。关于收付款处理，大部分通过应收、应付子系统处理，仅小额零星现金收付款在总账系统内处理。为了保证业务的统一规范，需要确定在总账或其它不同模块中进行管理的业务范围，且随着公司业务发展，此划分也可进行调整。

财务模块管理的业务

根据我们对于罗普斯金集团业务调研的结果，并在征求财务、会计部门意见的基础上，确定了财务管理系统中的业务如下：

总账模块：

- 主数据的维护及基本配置
- 凭证的管理
- 财务数据及报表的查询

应收模块：

- 客户主数据（财务数据）维护
- 应收发票输入（FI手工录入的发票）
- 收款及清账
- 预收账款-专款专用管理
- 票据管理
- 员工业务往来
- 报表查询

应付模块：

- 供应商主数据维护
- 应收发票输入（FI手工录入的发票）
- 付款及清账
- 预付款管理
- 票据管理
- 报表查询

资产模块：

- 固定资产主数据维护
- 固定资产的日常交易
- 固定资产的折旧
- 在建工程的管理
- 报表查询

图例说明

文中的流程图，图例说明如下：

图例	说明
	系统内操作
	系统外操作

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：<https://d.book118.com/557010013041006032>