
银丰集团固定资产系统 操作手册

文档

创立日期:

确认日期:

控制编码:

当前版本:

文档控制

文档说明：本文档主要是固定资产及资产系统的使用说明，用于指导各单位资产系统的使用，了解系统业务处理操作方法，帮助各单位正确使用系统。

更改记录

日期	更改人	版本号	备注

审阅

审阅人	职务	日期

目 录

1.	客户化〔集团管理员使用〕	5.
	建公司帐	5.
	启用固定资产账簿	5.
	卡片样式定义	6.
	资产类别	7.
	增减方式	7.
	使用状况	8.
	折旧方法	8.
	账簿信息	9.
	处理原因	9.
2.	固定资产系统〔资产业务人员使用〕	11.
	固定资产原始卡片录入	11.
	手工录入	11.
	固定资产卡片导入	13.
	参数设置	15.
	资产增加	16.
	资产维护	18.
	资产变动	18.
	资产评估	19.
2	资产减值	20.
	资产拆分	21.
	资产合并	22.
	资产盘点管理	23.
	资产盘点	23.
	盘盈资产	25.
	盘点差异调整	25.
	资产调拨	26.
	资产调出	26.
	资产调入	27.
	资产减少	28.
	计提折旧	29.
	固定资产系统结账	30.
	账簿管理	31.
	总账	31.
	明细账	31.
	折旧计算明细表	32.
	价值汇总表	32.

减值准备汇总表.....	33.....
增减变动表	33.....
统计分析表	33.....
役龄逾龄统计表.....	33.....
固定资产评估查询表.....	34.....
二维表	34.....
3. 会计平台〔财务业务人员使用〕	34.....
科目分类定义.....	35.....
凭证模板定义.....	36.....
生成凭证.....	37.....

1. 客户化〔集团管理员使用〕

在资产系统使用之前，需要有集团管理员，完成资产系统建账和固定资产帐套启用〔该局部与总账启用操作方法相同，可参见总账操作手册〕，对于资产业务信息需要在客户化下，完成资产信息的定义，下级单位直接使用资产系统的根本档案即可，对于公司参数有公司管理员在参数设置里完成，这里主要介绍资产信息设置。

1.1 建公司帐

新建公司账是为已经存在的公司建立账套，分配相应的功能节点。新建公司账还可为已建账公司增补功能节点。

路径：客户化-建公司账-新建公司账

操作说明：

- (1) 对于已经建账的公司，可以通过【增补】按钮来增加功能。



- (2) 增补功能后，要为该公司操作员分配该模块的权限才能使用。

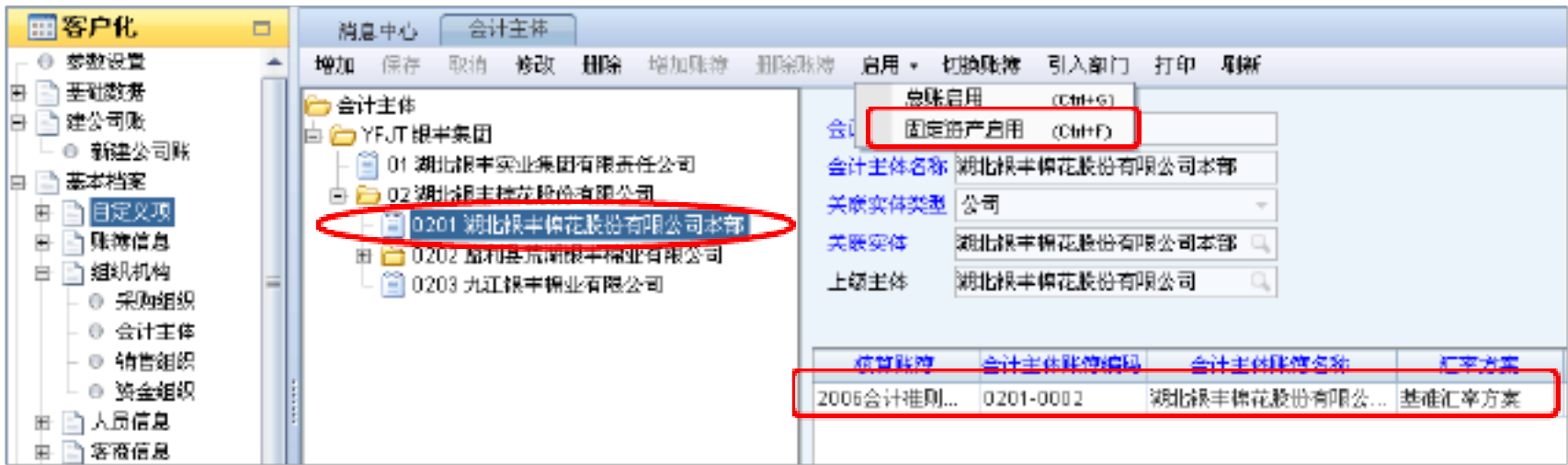
1.2 启用固定资产账簿

对于新建公司需要启用固定资产模块的，需要在建立公司帐后，启用固定资产账簿。

路径：客户化-根本档案-组织机构-会计主体

操作说明：

- (1) 总账和固定资产的主体账簿需要分别启用，分别选择【总账启用】和【固定资产启用】两个二级按钮。
- (2) 选择要启用的期间方案后，单击【启用】按钮，然后输入启用期间并确认系统提示后，对该主体账簿执行启用操作，启用后均不能修改启用时间。



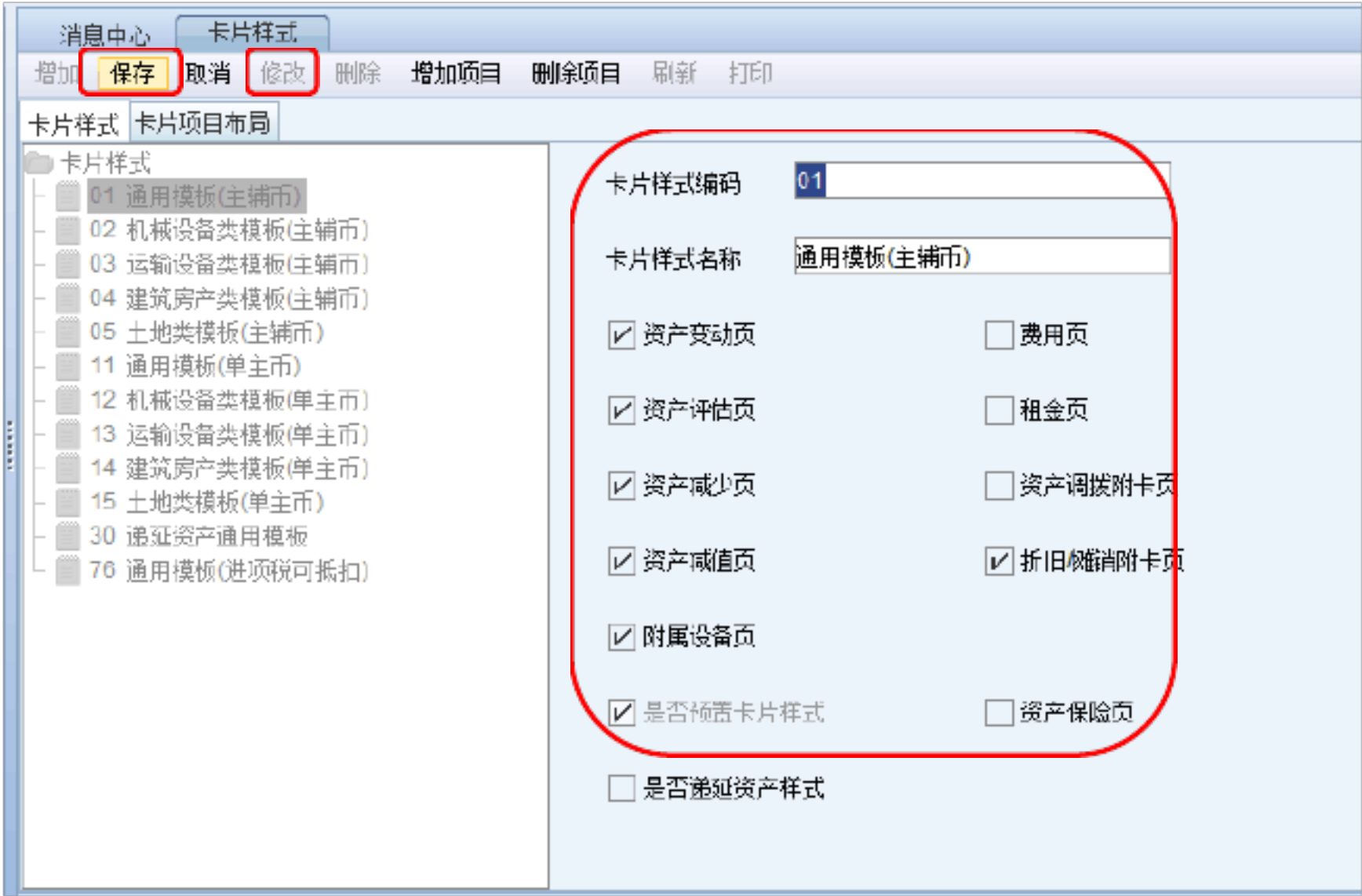
1.3 卡片样式定义

系统已经预设了各种可能用到的卡片样式可以直接使用，如果需要修改集团管理员可统一修改。

路径：客户化-根本档案-资产信息-卡片样式

操作说明：

(1) 修改卡片根本信息，点击【修改】，修改相应的卡片信息



(2) 修改卡片工程，点击【修改】，选择【卡片工程布局】，通过【增加工程】、【删除工程】修改卡片布局

消息中心

卡片样式

增加

保存

取消

修改

删除

增加项目

删除项目

属性

刷新

打印

卡片样式

卡片项目布局

资产编码		资产名称		规格型号	
类别编码		类别名称		存放地点	
使用状况		增加方式		折旧方法	
管理部门		使用部门		折旧承担部门	
开始使用日期		使用月限		已计提月份	
工作总量		累计工作量		工作量单位	
币种		折算汇率		折本汇率	
原币原值		辅币原值		本币原值	
累计折旧		净值		减值准备	
净额		净残值率%		净残值	
月折旧率		月折旧额		单位折旧	
使用人					

1.4 资产类别

按照集团资产管理要求，资产类别要与股份公司保持一致。
路径：客户化-根本档案-资产信息-资产类别
操作说明：点击【增加】进行添加

消息中心

卡片样式

账簿信息

新建公司账

会计主体

卡片项目

资产类别

增加

保存

取消

修改

删除

卡片样式分配

刷新

打印

主项目

自定义项

资产类别

01 房屋与建筑物

02 构筑物

03 机器设备

04 运输设备

05 电子设备

06 其他设备

类别编码

01

类别名称

房屋与建筑物

计提属性

正常计提

计量单位

使用年限

30年

0月

净残值率[%]

5.00000000

折旧方法

平均年限法(一)

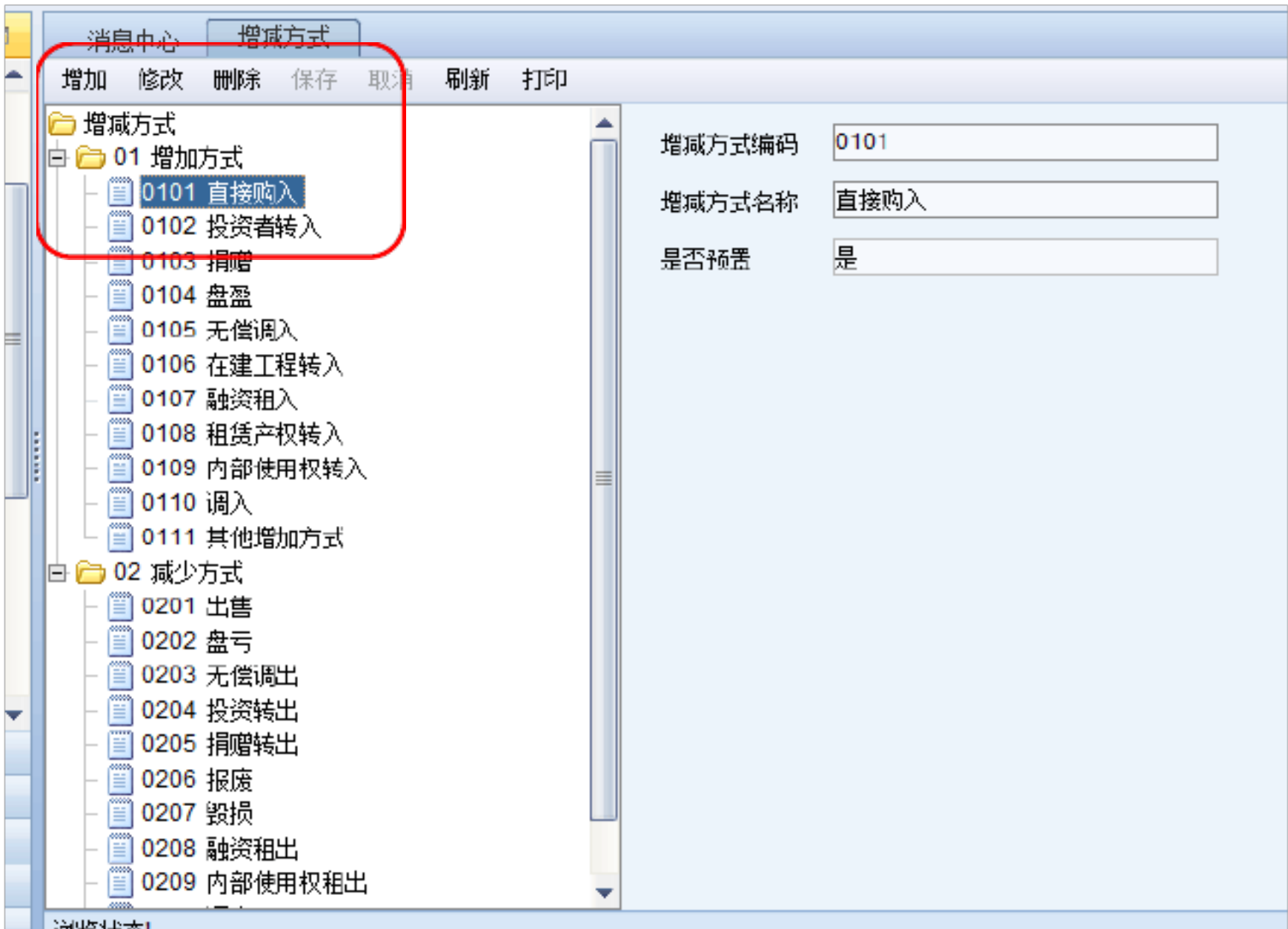
卡片样式

通用模板(主辅币)

☐ 是递延资产

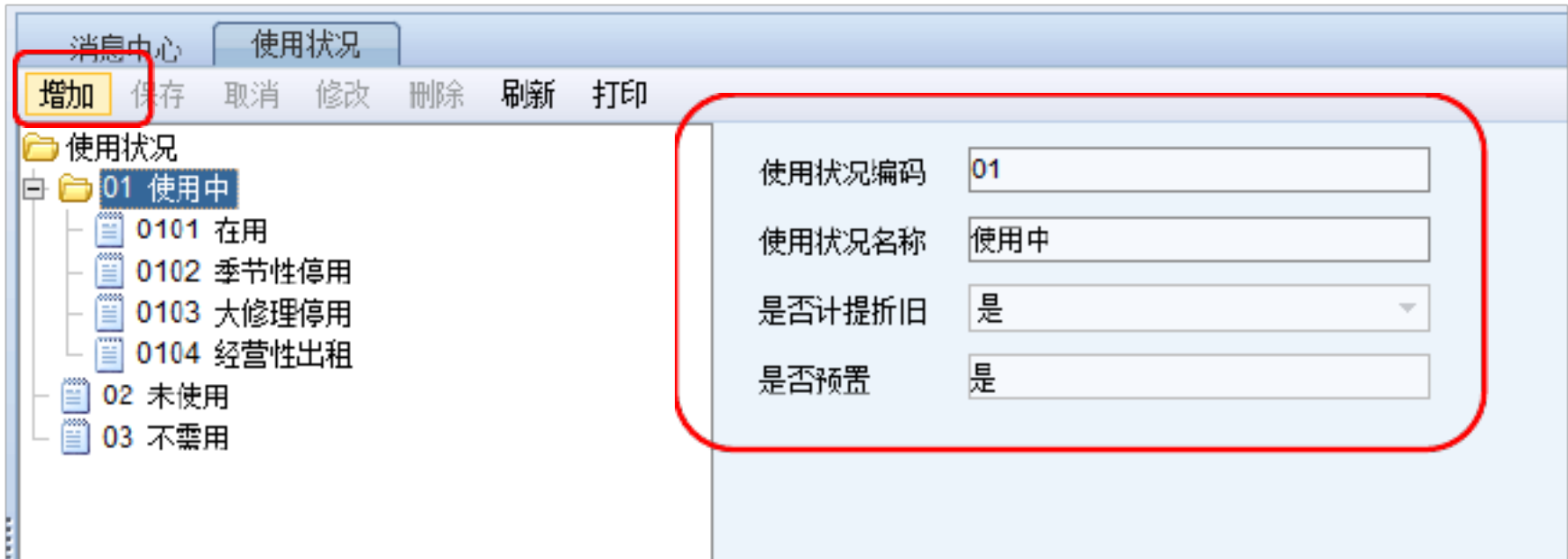
1.5 增减方式

系统已近预设了可能用到的增减方式，对于有特殊需要的可在此维护
路径：客户化-根本档案-资产信息-增减方式
操作说明：点击【增加】进行添加



1.6 使用状况

路径：客户化-根本档案-资产信息-增减方式
操作说明：点击【增加】进行添加



1.7 折旧方法

系统预置了八种的折旧方法，只能选用，不能删除和修改。另外可能由于各种原因，这几种方法不能满足需要，系统提供了折旧方法的自定义功能，可以定义自己适宜的折旧方法的名称和计算公式。

路径::【客户化】—【根本档案】—【资产信息】—【折旧方法】

说明：折旧方法属于集团、公司共享档案。集团可以编辑集团数据，下级公司可见可用集团数据，但是不能编辑集团数据。下级公司能否增加公司的类别，是由集团根本档案参数“折旧方法是否允许下级单位增加”为“是”还是“否”决定。

消息中心

折旧方法

增加

保存

取消

修改

删除

刷新

打印

折旧方法

01 不计提

02 平均年限法(一)

03 平均年限法(二)

04 工作量法

05 年数总和法

06 双倍余额递减法

55 五五摊销法

99 一次摊完法

折旧方法编码

折旧方法名称

月折旧额公式

月折旧率公式

是否预置

Java类名

1.8 账簿信息

账簿信息可设置固定资产核算账簿核算哪些类别的资产、及设置资产类别在该账簿中的的性属，包括：折旧方法、使用年限、净残值率、折旧属性、本币原值来源及减值是否转回。
路径：【客户化】－【根本档案】－【资产信息】－【账簿信息】

消息中心

账簿信息

修改

行操作

保存

取消

批量修改

打印

刷新

账簿

2006会计准则账簿

账簿编码

0002

账簿名称

2006会计准则账簿

期间方案

基准会计期间方案

本位币

人民币

外币折算日期

卡片录入日期

本币原值来源

原币原值

	类别编码	资产类别	折旧方法	使用月限	净残值率%	折旧属性	本币原值来源	减值是否转回	
1	01	房屋与建筑物	平均年限法(一)	360	5.00000000	入账当期不提折...	原币原值	☐	是
2	02	构筑物	平均年限法(一)	120	5.00000000	入账当期不提折...	原币原值	☐	是
3	03	机器设备	平均年限法(一)	144	5.00000000	入账当期不提折...	原币原值	☐	是
4	04	运输设备	平均年限法(一)	60	5.00000000	入账当期不提折...	原币原值	☐	是
5	05	电子设备	平均年限法(一)	60	5.00000000	入账当期不提折...	原币原值	☐	是
6	06	其他设备	平均年限法(一)	60	5.00000000	入账当期不提折...	原币原值	☐	是

1.9 处理原因

为了更好的进行资产业务处理，要求必须先设置各种原因档案,再进行资产变动、减值、封存、减少单据录入。
路径：【客户化】－【根本档案】－【资产信息】－【处理原因】
说明：

- (1) 处理原因属于集团、公司共享档案，以集团登陆编辑集团数据，以公司登陆编辑公司数据。公司可见可用集团数据，但是不能编辑集团数据。
- (2) 处理原因分为：“变动原因”、“减值原因”、“减少原因”“封存原因”四类。
- (3) 变动原因可以作为动态会计平台科目分类的一个影响因素，根据变动原因的不同生成不同科目的凭证。

12-12-13

消息中心 | 折旧方法 | 处理原因

增加 保存 取消 修改 删除 刷新 打印

处理原因

变动原因

减少原因

减值原因

封存原因

原因编号

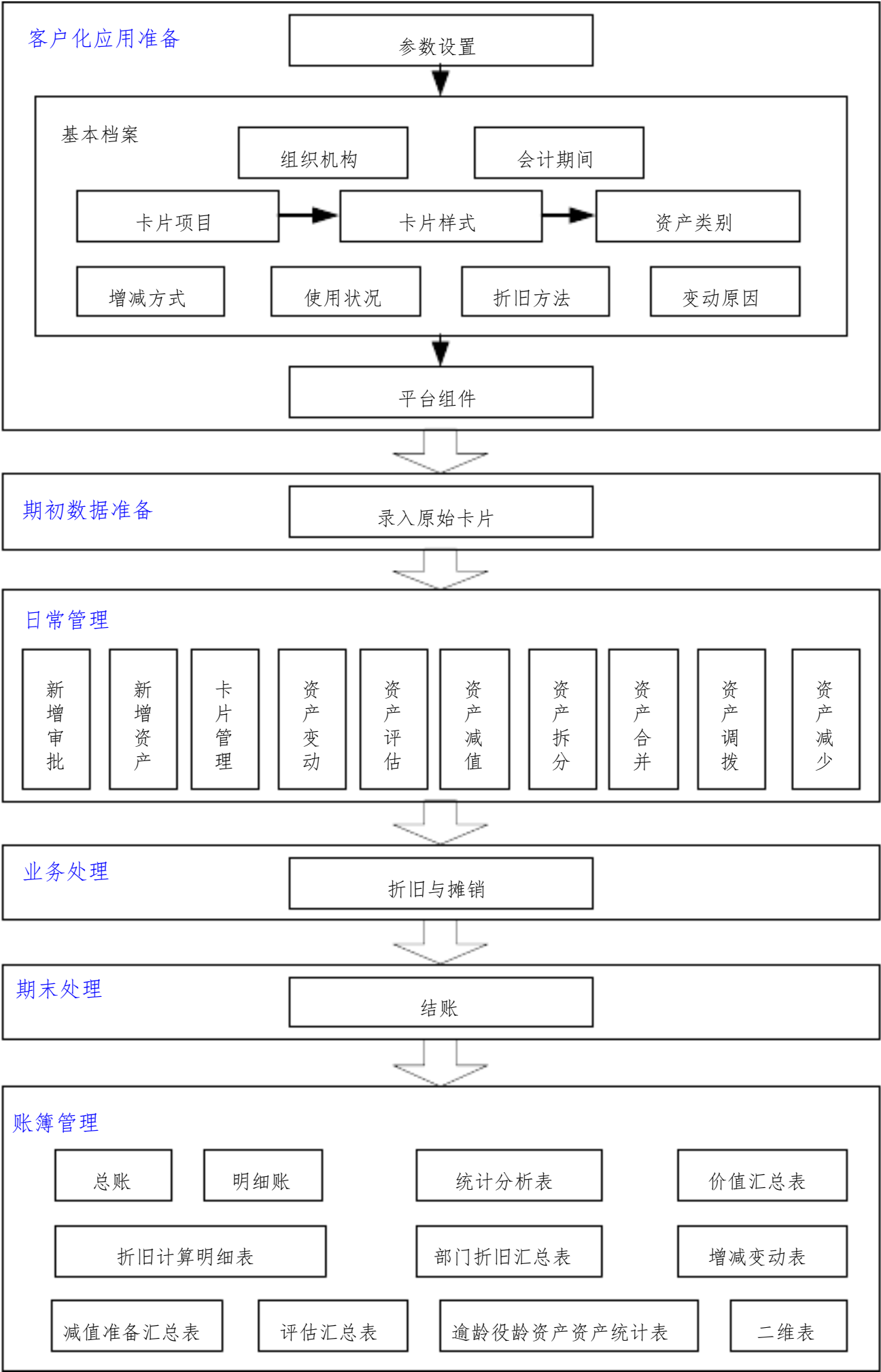
原因名称

备注

定资产系统〔资产业务人员使用〕

NC

新增资产卡片录入、资产变动〔含原值、部门变动等〕、资产减少〔含报废、出售等〕、资产拆分、资产合并、计提折旧，账表查询等功能。



2.1 固定资产原始卡片录入

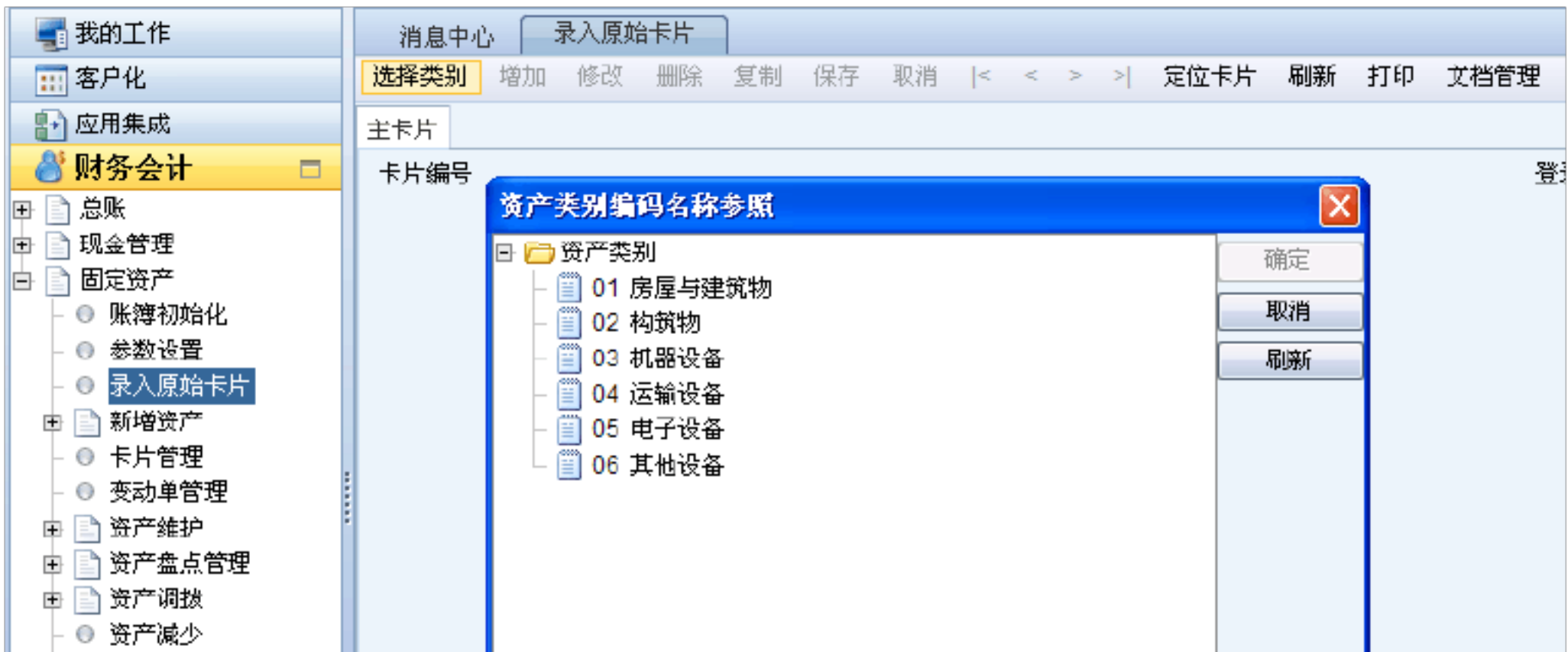
2.1.1 手工录入

本功能主要完成原始卡片的增加、保存、修改、删除、定位及复制功能。

财务会计->固定资产->录入原始卡片

操作说明：

- (1) 增加原始卡片。
- (2) 进入“选择类别”节点。



- (3) 选择“房屋与建筑物”，点击“确定”，进入卡片录入界面。

消息中心 录入原始卡片

选择类别 增加 修改 删除 复制 保存 取消 |< < > >| 定位卡片 刷新 打印 文档管理 模拟折旧 模拟累计折旧 联查

主卡片 变动记录 计提记录 评估记录 减少记录 减值记录 资产附属设备

卡片编号 0000000001 登录日期 2013-01-01

资产编码	010001	资产名称		规格型号	
类别编码	01	类别名称	房屋与建筑物	存放地点	
使用状况		增加方式		折旧方法	平均年限法(一)
管理部门		使用部门		折旧承担部门	使用部门
开始使用日期		使用月限	30年 0月	已计提月份	0
工作量		累计工作量		工作量单位	
币种	人民币	折辅汇率		折本汇率	1
原币原值		辅币原值		本币原值	
累计折旧		净值		减值准备	
净额		净残值率%	5.000000	净残值	
月折旧率		月折旧额		单位折旧	
使用人					

- (4) 需要修改、删除、定位等功能点击

消息中心

录入原始卡片

选择类别 增加 修改 删除 复制 保存 取消 |< < > >| 定位卡片 刷新 打印 文档管理 模拟折旧 模拟累计折旧 联查

主卡片 变动记录 计提记录 评估记录 减少记录 减值记录 资产附属设备

卡片编号 0000000001

登录日期 2013-01-01

资产编码

050001

资产名称

电脑

规格型号

类别编码

05

类别名称

电子设备

存放地点

使用状况

在用

增加方式

直接购入

折旧方法

平均年限法(一)

管理部门

财务部

使用部门

财务部

折旧承担部门

管理部门

开始使用日期

2012-11-04

使用月限

5年 0月

已计提月份

1

工作总量

累计工作量

工作量单位

币种

人民币

折辅汇率

折本汇率

1

原币原值

辅币原值

本币原值

累计折旧

净值

减值准备

净额

净残值率

5.000000

净残值

月折旧率

月折旧额

单位折旧

使用人

√2006会...

录入人 黄苇

录入日期 2013-01-01

本功能主要用于原始卡片较多时，手工输入工作量太大，可通过 excel 模板导入，整理完成后通过导入工具导入。

路径：【财务会计】－【固定资产】－【初始工具】－【卡片导入工具】。

操作说明：

(1) 按 EXCEL 模板整理固定资产资料，原始卡片与与新增卡片分开整理导入。

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1	资产编码	资产名称	类别	型号	单位	变动方式	制造商	产地	供应商	入账日期	使用日期	使用情况	使用部门	部门代码	经济用途	折旧方法
2	1	惠普打印机	激光打印机	P1008	台	购入			武汉正天	2010-12-13	2010-12-13	正常使用	生技部	010	经营用	平均年限法
3	1101000001	主厂房本体	生产用房	钢筋混凝土	台	自建				2010-05-31	1996-10-02	正常使用	发电部	014	经营用	平均年限法
4	1101000002	电除尘配电控制室	生产用房	钢筋混凝土	台	自建				2010-05-31	1996-10-03	正常使用	发电部	014	经营用	平均年限法
5	1101000003	烟气测试室	生产用房	地下框架	台	自建				2010-05-31	1996-10-04	正常使用	发电部	014	经营用	平均年限法
6	1101000004	翻车机室	生产用房	钢筋混凝土	台	自建				2010-05-31	1996-10-05	正常使用	发电部	014	经营用	平均年限法

(2) 进入“固定资产卡片导入”节点，点击“EXCEL 导入”。

消息中心

录入原始卡片

资产类别导入工具

EXCEL导入 EXCEL导出 行操作 生成资产类别

公司编码 MJ101

公司名称 湖北美尔雅集团有限公司本部

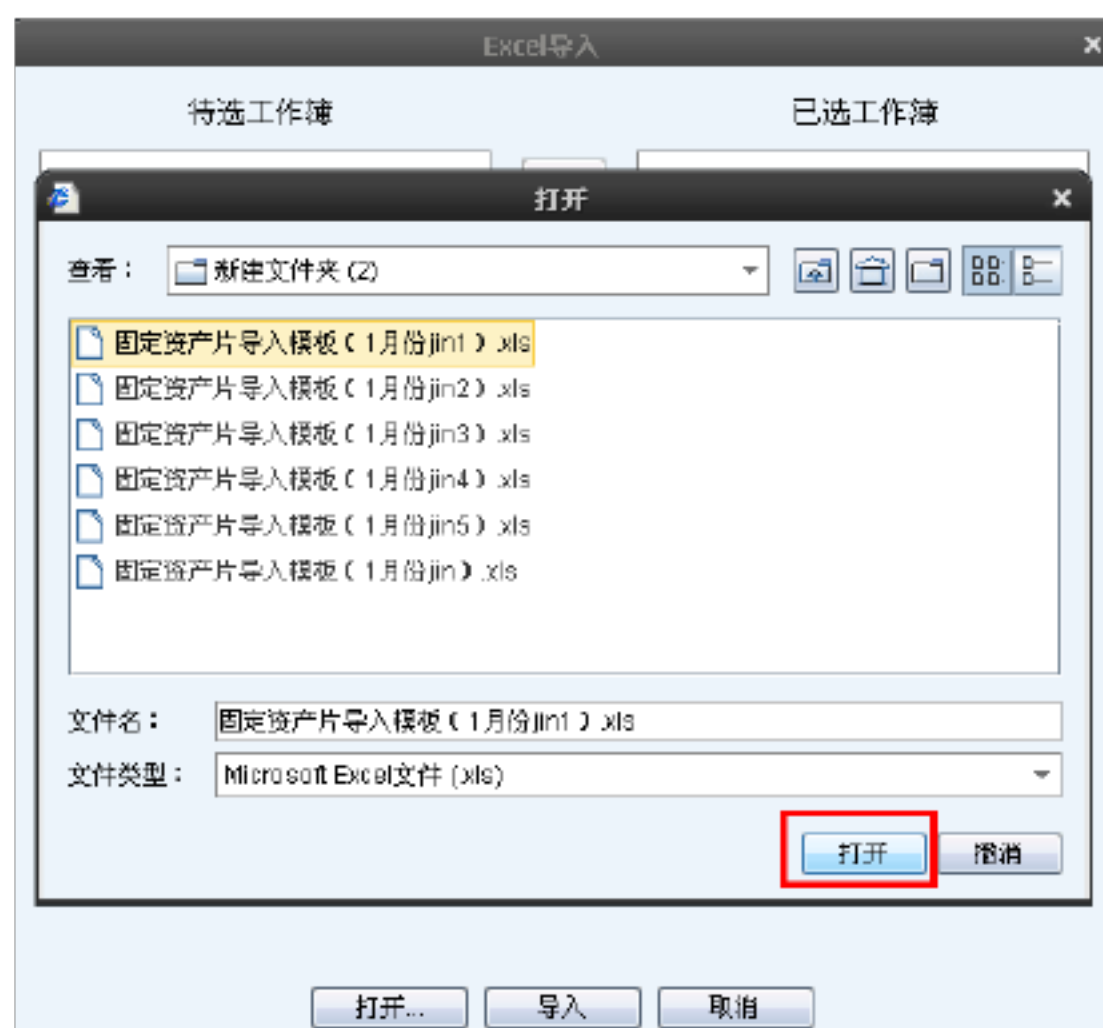
备注

资产类别编码	资产类别名称	计提属性	计量单位	使用月限	净残值率	折旧方法编码	折

(3) 进入 EXCEL 导入窗口，点击“翻开”。



4) 找到已整理完成固定资产 EXCEL 文件，“翻开”。



(5) 选中待选工作簿，点击至已选工作簿，点击“导入”。



6) 导入成功界面，点击“生成固定资产卡片”即可。

(7) 在“卡片管理”查询已生成卡片。

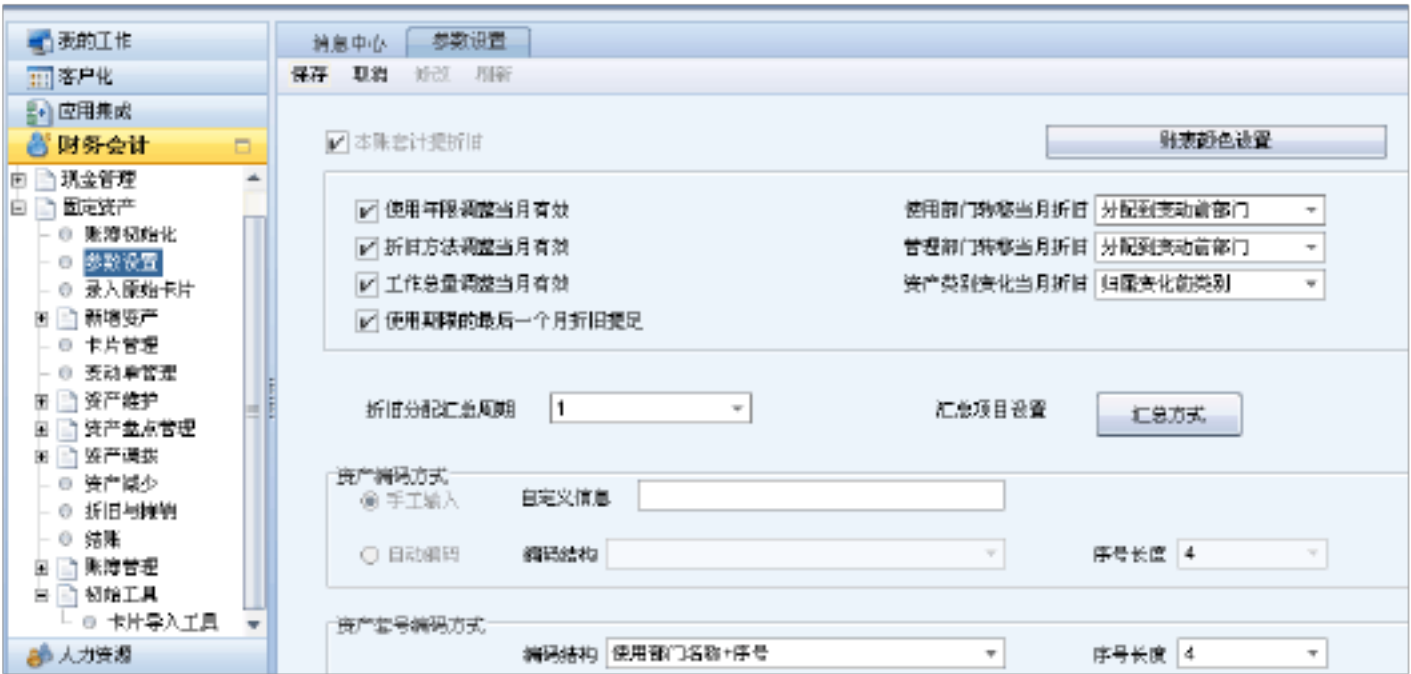


参数设置

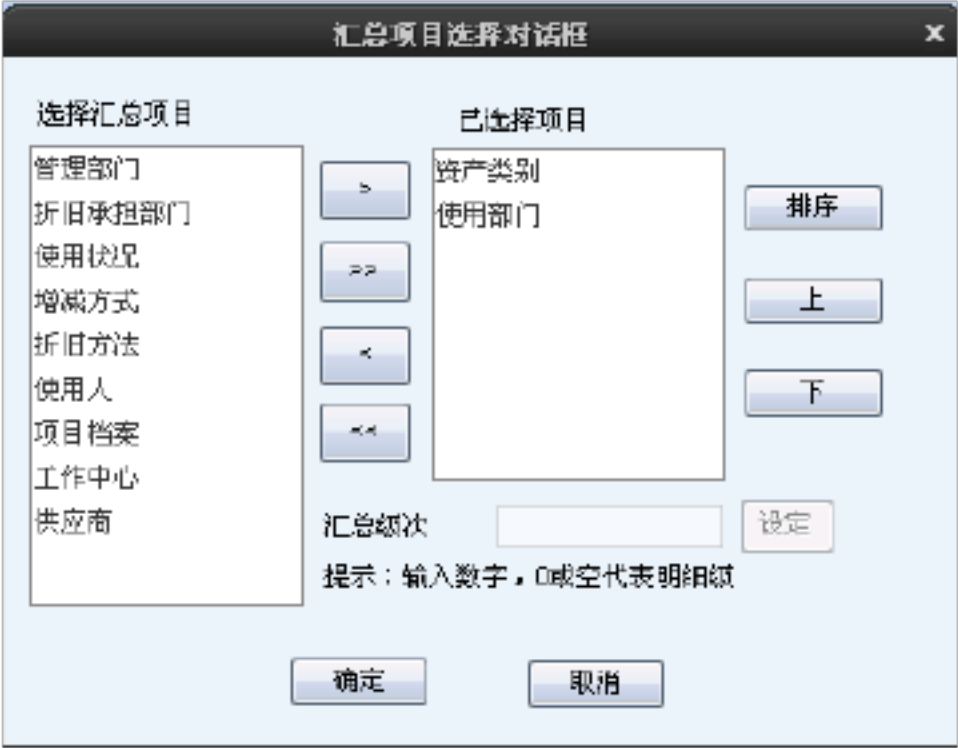
本功能可以对包括账套初始化中需要设置的参数和其他在账套运行中需要使用的参数或判断进行设置。

路径：财务会计->固定资产->参数设置

操作说明：



- (1) 点击菜单栏中的【修改】按钮，进入如上图界面。对参数修改完成后点击【保存】即可。
- (2) 计提折旧科目的辅助核算工程如有调整，那么需点击【汇总方式】，如下列图，根据辅助核算工程选择要汇总的工程，完成后点击【确定】。



固定资产业务其他参数设置，路径：客户化-参数设置-财务会计-固定资产

消息中心		参数设置						
保存		取消		确定				
参数类型：公司		公司		湖北能源集团鄂州发电有限公司				
系统参数		本级参数		上级参数				
组名称	参数代码	参数名称	参数值	修改时间	是否控制下级	注释		
FA01	本账套是否计提折旧		☒	2011-01-19	☐	指定本账套是否参与折旧		false>true
FA02	本账套主要折旧方法		平均年限法(一)	2011-01-11	☐	选择默认的折旧方法		不提折旧
FA73	资产编码序号长度		4	2011-01-19	☐	资产编码序号长度		0-10
FA30	月折旧率小数位		10	2011-01-01	☐	月折旧率小数		0-13
FA60	净残值允许的最大误差		0	2011-01-19	☐	净残值允许的最大误差		0-100
FA06	净残值率小数位		8	2011-01-01	☐	净残值率小数		0-8
FA72	资产编码产生方式		0手工录入	2011-01-20	☐	资产编码产生方式		0手工录入
FA70	资产类别显示名称		0本级名称	2011-01-18	☐	资产类别的显示方式		0本级名称
FA50	调入卡片开始使用日期		调入日期	2011-01-19	☐	调入形成的卡片开始使用日期		调入日期
FA05	折旧费用承担部门		使用部门	2011-01-18	☐	如果已设为本账套不计提折旧		使用部门
FA77	单据审核是否同时确认		否	2011-01-19	☐	单据审核是否同时确认		Y,N
FA74	编辑管理部门，使用部门时是...		是	2011-01-19	☐	编辑管理部门，使用部门时...		Y,N
FA76	单据审核人和制单人是否可以...		是	2011-01-19	☐	单据审核人和制单人是否可...		Y,N
FA75	调入调出单时，是否控制调入会...		否	2011-01-19	☐	调入调出单时，是否控制调...		Y,N
FA15	是否可以修改折旧清单		是	2011-01-18	☐	是否可以修改折旧清单		Y,N
FA16	减值准备影响折旧计提		是	2011-01-18	☐	减值准备是否影响折旧计提		Y,N
FA40	资产调入时是否选择转出资产...		否	2011-01-19	☐	资产调入时是否选择转出资...		Y,N
FA10	删除信息设置中资产类别的参...		是	2011-01-18	☐	删除信息设置中资产类别的...		Y,N

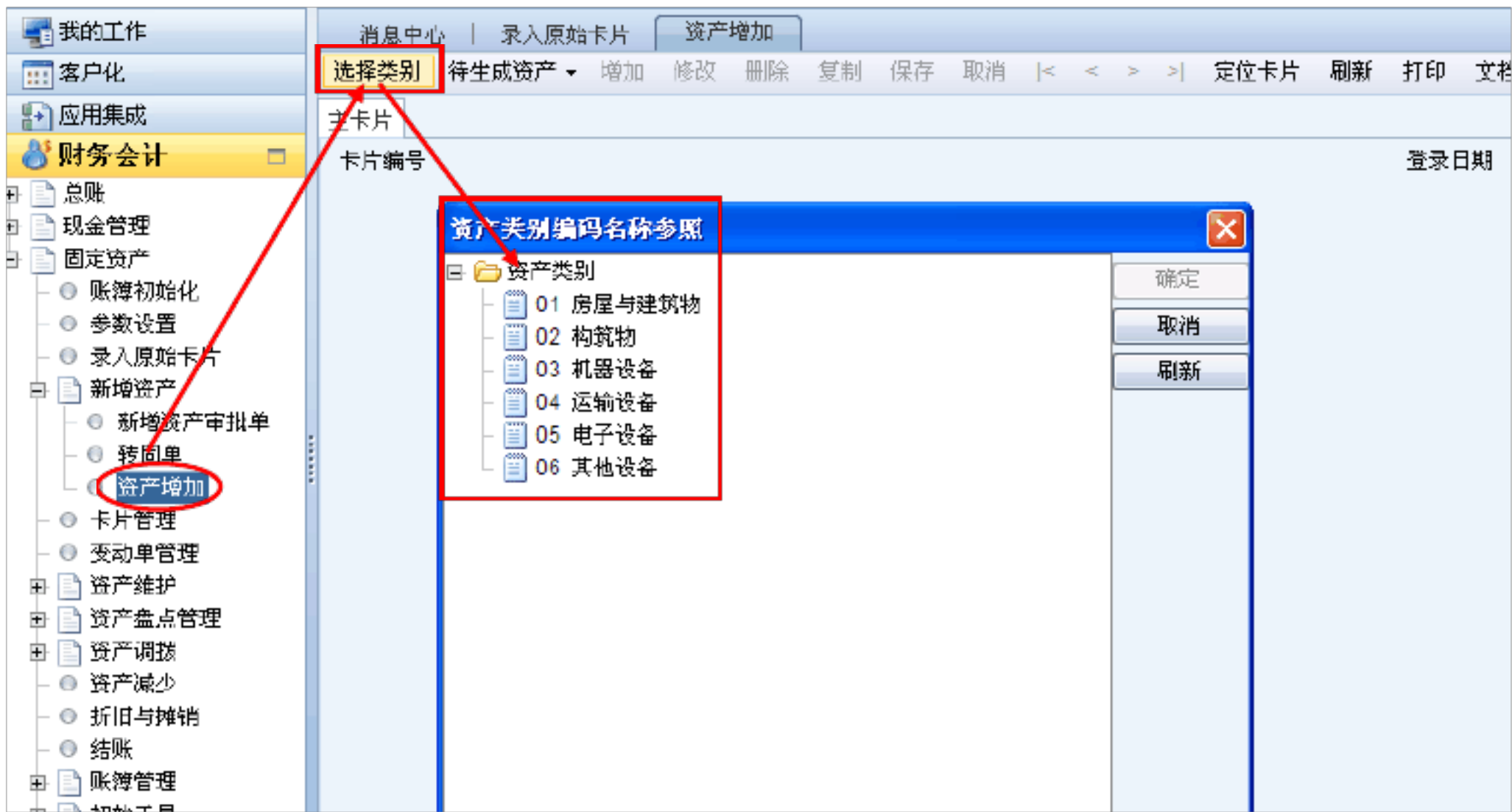
2.3 资产增加

在本节点实现新增固定资产卡片，原始固定期初卡片在【录入原始卡片】中录入。

路径：财务会计->固定资产->新增资产->资产增加

操作说明：

- (1) 双击“资产增加”，点击菜单栏中的【选择类别】按钮，进入如下列图界面，选择要新增的资产的资产类别，并点击【确定】，进入新增资产卡片的录入界面

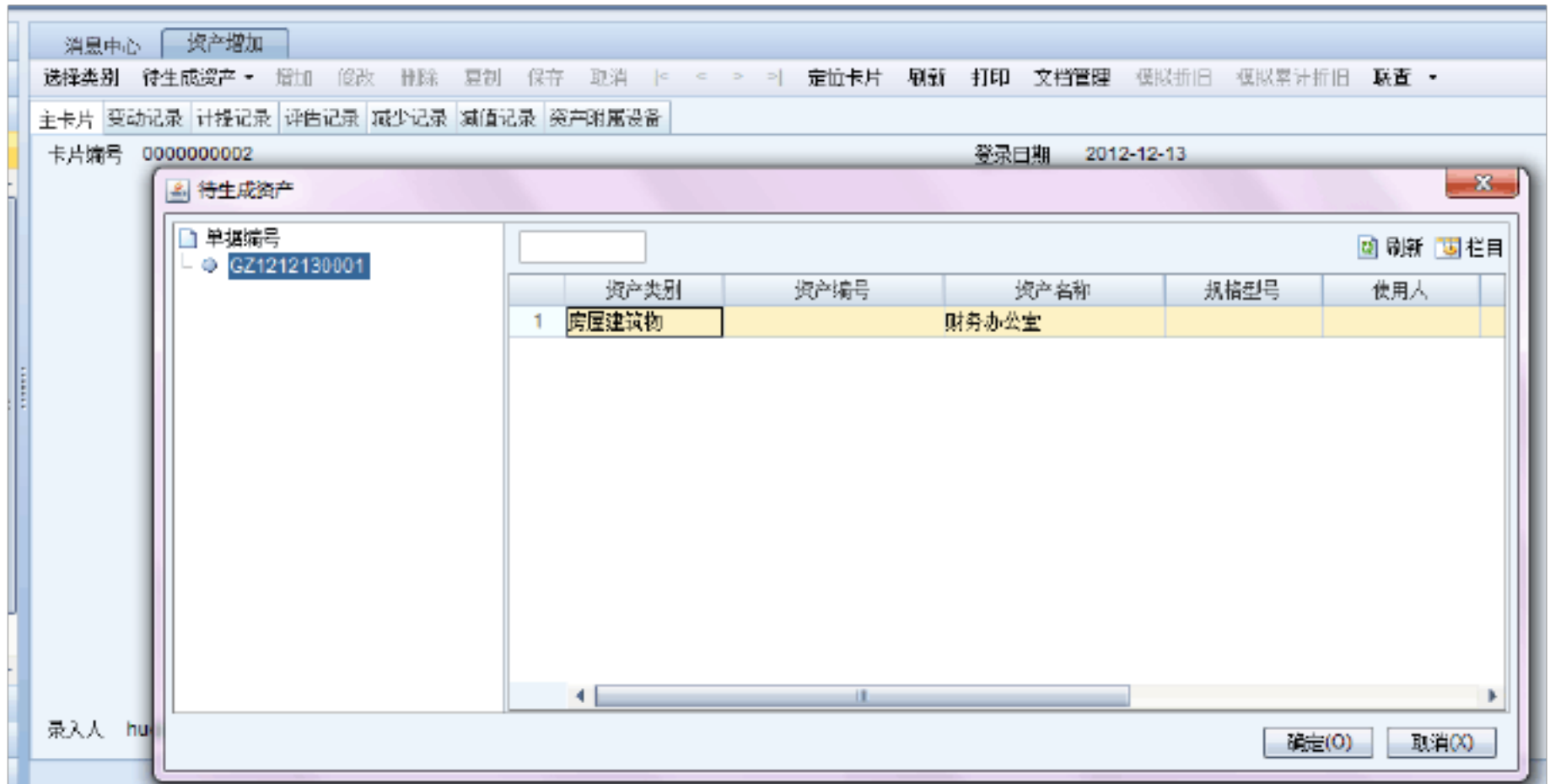
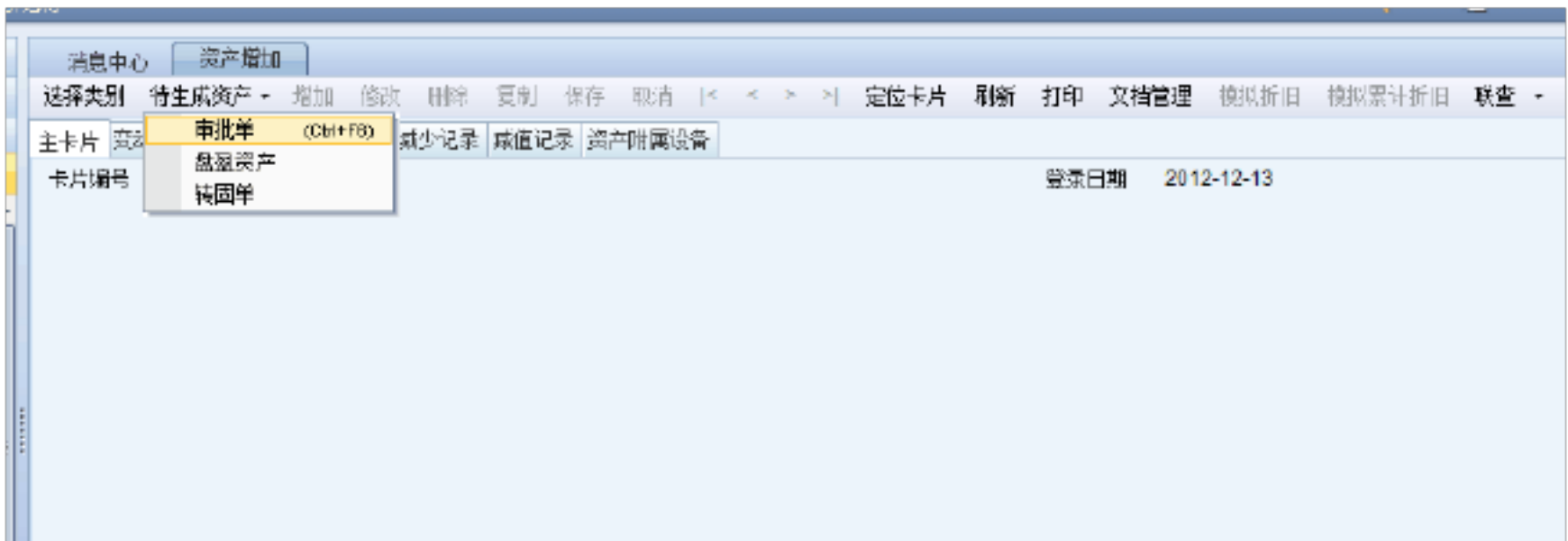


- (2) 录入资产卡片的相关信息，如资产是多部门计提折旧的资产，需要卡片上有“是否多使用部门”工程，将“是否多使用部门”改为是，后点击“使用部门”，将弹出部门选择框，录入使用部门和分摊比例，完成后点击【保存】。

消息中心 资产增加					
选择类别 待生成资产 - 增加 修改 删除 复制 保存 取消 < < > > 定位卡片 刷新 打印 文档管理					
主卡片 卡片编号 登录日期					
资产类别编码名称参照					
资产类别					
01 房屋与建筑物					
02 构筑物					
03 机器设备					
04 运输设备					
05 电子设备					
06 其他设备					
确定					
取消					
刷新					

卡片编号 0000000001 登录日期 2010-01-01					
资产编码	010001	资产名称		规格型号	
类别编码	01	类别名称	房屋建筑物	存放地点	
使用状况	在用	增加方式	直接购入	折旧方法	平均年限法(一)
管理部門	资产部	使用部門	资产部	折旧承担部門	使用部門
开始使用日期	2010-01-01	使用月限	30年 0月	已计提月份	
工作总量		累计工作量		工作量单位	
币种	人民币	折本汇率	1	原币原值	10,000.00
本币原值	10,000.00	累计折旧		净值	10,000.00
减值准备		净额	10,000.00	使用人	
月折旧率		月折旧额		单位折旧	
净残值率%	5.000000	净残值	500.00		

如果固定资产增加需要申请，那么可使用【新增资产审批单】，经过审批后可生成固定资产卡片；通过单据可以配置审批流程。



2.4 资产维护

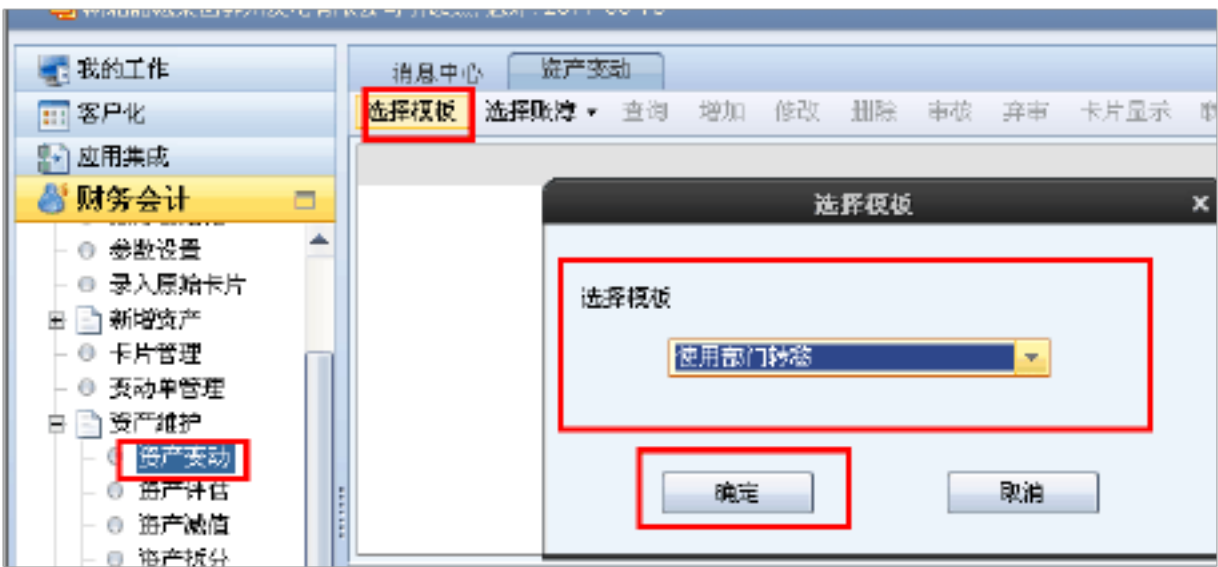
2.4.1 资产变动

资产变动必须留下原始凭证，这些原始凭证称为变动单。当发生资产变动时，通过此功能填制资产变动单。填制并且审核资产变动单后，相关的工程将按新的内容显示在资产卡片上，并将变动情况反映在有关辅助信息卡中。使用资产变动单可以实现卡片除卡片编号、减值准备、净值、净额、月折旧率、月折旧额、币种、已计提月份、开始使用日期、折本汇率、折辅汇率、单位折旧、累计工作量、月工作量、是否多使用部门外其余所有卡片工程的有痕迹变动。下面以使用部门转移为例说明其操作步骤。

路径：财务会计->固定资产->资产维护->资产变动

操作说明：

(1) 点击菜单栏中的『选择模板』按钮，弹出变动模板的选择框，选择资产变动的相应模板（使用部门转移），并点击『确定』，进入资产变动的录入界面，如下列图。



(2) 点击【增加】，弹出资产卡片查询框，如下列图，设置相应条件并点击【确定】。



(3) 资产变动单显示变动前的相关信息，如下列图，填写变动信息，点击【保存】，然后点击【审核】，即完成操作。

消息中心 资产变动 录入原始卡片							
选择模板 选择账簿 查询 增加 行操作 保存 取消 修改 删除 审核 弃审 列表显示 批量变动 联查							
单据号		BD1107180001		申请理由		单据状态	
卡片编码	资产编码	资产名称	变动前使用部门	变动后使用部门	变动前存放地点	变动后存放地点	变动原因
1	0000000001	0001	test	财务部	财务部:50.00,计划经营部:50.00		test

(4) 资产变动功能支持审批流配置。

(5) 当固定资产卡片由资产实物管理模块中的设备卡片生成时，此张固定资产卡片的业务信息变动应在实物管理操作，然后通过发送消息传递到固定资产模块中生成相应的变动单据。

(6) 资产变动支持传会计平台，将变动内容生成会计凭证。

(7) 变动信息可以在“变动单管理”中查询到。

2.4.2 资产评估

资产评估主要完成的功能是将评估机构的评估数据手工录入或定义公式录入到系统。本系统资产评估功能提供可评估的资产内容包括原值、累计折旧、净值、使用年限、工作总量、净残值率，您可根据需要选择。

路径：【财务会计】—【固定资产】—【资产维护】—【资产评估】

操作说明：

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/878050051042006055>