

The image features decorative geometric shapes in the top-left and bottom-right corners. These shapes are composed of various colored triangles and polygons in shades of pink, green, purple, yellow, and orange, arranged in a dynamic, overlapping pattern.

企业管理手册 0 财务管理系统培训手册







Oracle 财务管理系统培训手册

— 资产模块

文档作者：
创建日期： 2001/3/11
确认日期： 2001/3/13
控制编码：
当前版本： 1.0

文档目录

文档目录	11
UNIT1 资产模块概述	1
单元培训目标	1
LESSON 1 资产模块功能和特性	2
LESSON 2 与其他模块集成关系	4
LESSON 3 资产模块的一个业务循环	5
UNIT2 资产模块的概念	9
单元培训目标	9
LESSON 1 资产的唯一的标识符	11
LESSON 2 资产系统中弹性域介绍	12
LESSON 3 会计年度、日历、分摊惯例、报废惯例及折旧方法	16
LESSON 4 资产系统控制、资产帐本信息	21
LESSON 5 菜单、职责和预制文件	27
UNIT3 资产增加	30
单元培训目标	30
LESSON 1 资产的明细增加、快速增加、资产字段含义	31
LESSON 2 成批增加流程介绍	37
LESSON 3 采购、应付、资产系统流程	39
LESSON 4 资产自建增加的流程	51
LESSON 5 用 ADI 导入资产	55
UNIT4 资产调整	56
单元培训目标	56
LESSON 1 资产调整	57
LESSON 2 资产成本等财务信息调整	60
LESSON 3 更改资产类别、数量	60
LESSON 4 成批更改	63
UNIT5 资产转移、成本转移	65
单元培训目标	65
LESSON 1 单个资产的转移	66
LESSON 2 转移发票行	68
LESSON3 成批资产转移	69
UNIT6 资产报废	71
单元培训目标	71
LESSON 1 资产报废	72
LESSON 2 单个资产报废与重建	73
LESSON 3 成批报废重建	78
UNIT7 资产折旧	83
单元培训目标	83
LESSON 1 资产折旧方法	84
LESSON 2 运行折旧	86
LESSON 3 财务凭证的生成	91
UNIT8 资产财务凭证	89
单元培训目标	89
LESSON 1 资产和总帐模块之间的关系	90
LESSON 2 业务凭证	91
UNIT9 资产盘点	93
单元培训目标	93
LESSON 1 盘点业务流程	94
LESSON 2 盘点操作	95
LESSON 3 盘点结果处理	99
UNIT10 资产查询与报表	100
单元培训目标	100

LESSON 1	资产财务信息查询	101
LESSON 2	资产事务处理信息查询	108
LESSON 3	标准报表和提交	109
UNIT11	资产预算	113
	单元培训目标	113
LESSON 1	资产预算定义、加载	114
LESSON 2	预算报表及使用	116
UNIT12	资产帐户生成器	119
LESSON 1	资产主要帐户生成方式和帐户生成器的调用	120

UNIT1 资产模块概述

单元培训目标

- ◆ 了解 Oracle 资产模块总体特征
- ◆ 了解 Oracle 资产模块的主要功能
- ◆ 了解 Oracle 资产模块和其他模块的关系
- ◆ 了解 Oracle 资产模块的业务流程

LESSON 1 资产模块功能和特性

ORACLE 固定资产管理系统 (FA) 针对全球不同的企业管理需求和各国不尽相同的财务管理制度, 设计了灵活的资产管理系统。可以根据企业不同的管理情况和管理制度进行度身定制绝大部分管理功能:

- ◆ 在资产的折旧方面, ORACLE 系统提供了包括基于资产使用年限的直线法、各种不同的加速折旧法和基于业务量/产量的折旧方法, 所提供的折旧方法达数十种之多。
- ◆ 在资产的增加方面, ORACLE 资产系统集成 ORACLE 的工程项目、库存、采购、应付、总帐模块, 能够和这些模块共享大部分资产信息, 避免了信息的重复录入工作。同时, 可以方便的通过桌面工具从 EXCEL 表格引入资产数据或系统 INTERFACE 引入资产数据, 避免了期初数据的大量的录入工作。
- ◆ 在资产的调整方面, ORACLE 资产系统提供了灵活的资产调整方案, 可以在资产折旧以后进行资产增值/减值的各个方面的操作, 并直接影响到总帐日记帐和资产的以后的折旧 (调整折旧的方法可以根据企业的情况进行选择)。
- ◆ 在资产的报废方面, ORACLE 资产系统提供了按成本、单位等进行部分和完全/部分报废的功能, 并且结合应收、应付和总帐模块进行资产清理损益的核算。
- ◆ 在资产的盘点方面, ORACLE 资产系统提供了资产盘点的多种录入方式 (如从 EXCEL 中直接引入、系统 INTERFACE 引入、系统界面直接输入等), 可以根据业务量的大小和管理方案的不同进行相应的选择。
- ◆ 在资产的预算方面, ORACLE 资产系统提供了资产的计划折旧、资产预算帐簿等功能, 和总帐模块的预算功能相结合, 从而达到预算控制的管理目标。
- ◆ 在资产的实物管理方面, ORACLE 资产系统提供了灵活的资产分类、资产编码、资产地点管理方案, 结合 ORACLE 弹性域技术, 提供了高效、简便的资产管理方案。同时, 资产编码兼容条形码技术。
- ◆ 在资产的报表、查询和管理分析方面, ORACLE 资产系统提供了大量的管理报表和多角度的资产查询方案, 所有资产的查询结果都可以输出到本地的 EXCEL 表格中。资产系统提供有“多前提假设分析”技术, 可以假设未来的不同管理制度进行相应的管理结果分析, 以便根据企业的具体情况来选择不同的资产管理方案。

Oracle 资产模块能够为企业固定资产管理提供全方位的, 和 Oracle 其他应用产品/模块全面集成的解决方案。具有如下特性:

- ◆ ORACLE 资产管理系统的描述性弹性域技术, 可以输入绝大部分资产实物管理方面的信息。

-
- ◆ ORACLE 资产管理系统提供了资产的成批操作功能对于大量的资产转移、调整等操作提供了快捷高效的解决方法。
 - ◆ 依托 Oracle 数据库的强大功能,Oracle 资产模块提供了集成的,全面的数据信息。
 - ◆ 强大的查询功能为具体资产的微观管理提供了方便的手段。可以分析资产整个寿命周期所发生的一切事务。
 - ◆ 借助 OLAP 分析为资产的宏观分析提供了数据基础。
 - ◆ 能够结合条形码等先进的管理工具对资产进行管理。
 - ◆ 能够对集团企业的多组织资产进行综合管理。组织之间资产相对独立,整个集团的资产可以方便的统一管理。(R11i)
 - ◆ 资产管理更加专业化,改变财务部门处理资产系统的作业模式。通过资产的业务处理,结合系统设置直接产生财务核算信息。结合 ORACLE 帐户生成的 workflow 功能,能够进行既规范又灵活的资产业务的财务核算。
 - ◆ 在弹性的税收规范环境中选择理想的折旧方式,以便达到合理的税收计划的目的。根据情况可以选择企业/税收帐本不同的核算方式,来分别满足企业税务/经营管理的需要。
 - ◆ Oracle 资产系统是一个开放的系统能够和企业其他相关的系统进行数据交换。

LESSON 2 与其他模块集成关系

各个模块之间的紧密集成是 ORACLE 系统的一大特点，资产管理系统同样也是和系统的其他各个模块紧密集成的。具体体现在以下几个方面：

- ◆ 与项目管理模块集成；
 - ◆ 与库存、采购、应付模块的集成；
 - ◆ 与总帐模块的集成；
 - ◆ 和应收、应付模块在资产报废、出售方面的集成
1. 和项目管理模块集成：从项目管理模块方便的进行在建工程资产的资本化作业并引入资产到资产系统。生成的资产同时和项目模块的信息保持信息的链接关系，可以在资产模块中方便的细查到资本化某项资产的项目和任务信息。可以在资本化资产以后或资产折旧以后，根据项目进展的实际情况对已经资本化的资产进行反冲或调整。
 2. 和库存、采购、应付模块的集成：通过库存模块对物料编码的属性定义，可以通过采购模块的采购作业和应付模块的发票信息把大量的资产信息引入到资产管理系统，避免了信息的重复录入工作。
 3. 和总帐模块的集成：资产的所有增加、转移、报废、调整、折旧的业务都会直接在总帐管理系统生成相应的凭证。避免了凭证的重复作业，保证了财务信息和实物管理信息统一处理的准确性和及时性。
 4. 和应收、应付模块在资产报废、出售方面的集成：通过应收模块对资产报废清理收益业务的处理，应付模块对资产报废清理费用的处理，结合资产模块自身的报废功能可以更加准确、高效的处理固定资产的报废业务。

各模块的关系如下：

LESSON 3 资产模块的一个业务循环

流程概述

首先,通过多种方式输入新增的资产,如果输入后资产会计政策产生变更,要作出相应的调整。一旦资产位置发生变动,在系统内可通过资产的转移实现。但资产的生命期结束,还要对它进行报废。每月末要计提折旧和生成日记帐,并根据公司财务制度定期对资产进行清查(资产盘点)。基本流如图:

每个阶段的简要介绍:

- ◆ 增加:ORACLE 资产管理系统提供了多种资产增加的方式,在最大程度上方便资产数据的录入。其中有:资产快速增加、资产详细录入、应付发票引入到资产、项目资产引入、资产 ADI 引入、资产其他工具引入。
- ◆ 调整:ORACLE 资产管理系统可以根据资产管理的不同需求对资产进行多方面的调整,如折旧方法、折旧年限、分摊惯例、资产成本、残值等。
- ◆ 转移:ORACLE 资产管理系统资产转移比较灵活,能够在位置、员工、费用科目之间转移资产。可以按不同的查询条件进行成批资产转移。
- ◆ 报废:ORACLE 资产管理系统提供了资产的多种报废方式:可以按金额、按数量或者是全部报废一个资产,也可以对资产进行成批报废。对于错误报废的资产在计算损益之前可以撤消报废,在计算损益之后可以重建已经报废的资产。
- ◆ 计提折旧:ORACLE 资产管理系统资产折旧功能能够快速处理大数据量的资产信息。资产折旧方法比较灵活,支持 GAAP (Generally Accepted Accounting Principles) 所认可的数十种折旧方法。
- ◆ 创建日记帐:ORACLE 资产会计的核算是系统根据设置自动进行的,在资产业务准确作业的基础上,能够产生正确的日记帐信息到 ORACLE 总帐模块。

业务实例:(以下的一些名词概念可看《UNIT2 资产模块的概念》)

◆ 业务背景:

某公司 2001 年 4 月 4 日向 **010-杂项费用类** 供应商采购了 2 套 HP 台式电脑,单价为 12000 元/套。并于同日收到了货物和发票。经主管审批通过,于当日分配给财务部 黄卫华 和 殷泽华 使用。在资产录入到系统后,接到经营部急用借用的请求。月末,计提 4 月折旧及生成日记帐。

◆ 业务流程在应付模块中实现的步骤:

在应付系统的步骤（具体见应付操作手册）

1. 直接输入发票或通过匹配定单生成发票
2. 针对发票进行审批
3. 运行“应付款传送至总帐”产生总帐凭证

DR：固定资产_中转	24000	
	CR：应付	24000

4. 运行“创建成批增加”请求产生资产成批增加行
 - ◆ 路径：(P)应付>(N)其他>请求
 - ◆ 选择请求名称“创建成批增加”，并输入相关参数后，
 - ◆ 单击“提交请求”按钮。

在资产模块（FA）的操作步骤：

1. 复核成批增加：针对成批增加行指定资产其他描述信息：
 - ◆ 路径：(P)资产>(N)成批增加>准备成批增加>(B)打开
 - ◆ 选择 **HP 台式电脑** 成批增加行，单击“打开”按钮。
 - ◆ 输入资产分类、位置、资产键等信息，指定员工。本资产帐薄的资产编号、标签号由系统自动产生。可选择输入序列号等其他信息。
2. 过帐成批增加：把成批增加行过帐成正式资产。
 - ◆ 路径：(N)成批增加>过帐成批增加
 - ◆ 输入相关参数，单击“提交请求”按钮。
3. 调整资产信息（如果有变动可通过资产工作台改变单一的财务信息或通过成批事务处理来改变大量的信息）
4. 转移资产位置
 - ◆ 路径：(N)资产>资产工作台(B)>指定
 - ◆ 查找到“HP 台式电脑”，单击“指定”进入指定窗口。
 - ◆ 在指定窗口，输入借用方的指定信息。
 - ◆ 单击“完成”按钮。
5. 联机或报表查询资产信息
 - ◆ 路径：(N)查询>财务信息
 - ◆ 输入相应的查询条件，单击“查找”按钮

附注



LESSON 1 资产的唯一的标识符

ORACLE 资产管理系统 将每项资产与四个唯一的标识符相联系。它们的名称、用途和来源如下表所示：

标识符	内外部	可选否	用途	来源
Asset Number	外部	不可选	在窗口或报表中标识资产	自动生成（和 ID 相同）或用户指定
Asset ID	内部	不可选	在低层将资产与折旧及其他业务相关联	系统自动生成
资产标签	外部	可选	提供资产的条形码跟踪	用户指定，一般通过导入方法实现
序列号	外部	可选	为资产维修等提供标识符	供应商提供，用户输入

四个标识符在资产记录中：

为资产管理目的而附加的资产标签号到实物资产上是很有用的，它是资产系统记录与实物相关联的条件之一。标签号可采用条形码方式出现，如果以任意频率对资产进行移动、维修或盘点，使用资产扫描可节省很多时间。

LESSON 2 资产系统中弹性域介绍

Oracle 资产管理系统一共用到资产分类、资产键和地点三个弹性域。资产分类弹性域决定资产的折旧方法及财务处理；资产键弹性域用描述的信息对资产进行补充说明，这些信息用于资产的实物管理部门进行分类统计分析管理；资产位置弹性域用于记录资产的实际位置。另外，也可以启用描述性弹性域来输入一些附加的说明信息。

首先在系统设置中定义各种弹性域结构（见总帐模块关于弹性域的介绍），其中资产键弹性域只能设一种结构，而后分别录入或导入各结构段值。资产分类弹性域必须合法组合后才能使用，键和地点弹性域可选择是否允许动态插入（组合）。以下是 FA 中几种弹性域的具体介绍。

资产类别弹性域

资产类别弹性域用于定义资产的财务分类。资产类别组合后分配到各个资产折旧帐簿，并且分别定义资产成本、结算、累计折旧等会计科目以及默认的折旧规则，以及是否折旧和是否存在于实际库存（参与盘点）等状态。通过资产分类所指定的默认科目能够方便的进行资产的快速录入，只要选择了正确的资产分类，系统会将您资产资产类别上所定义的各种默认新系带到您所录入的资产。

下表是资产分类的一个简单例子。可以定义三段结构的关键字弹性域结构来描述这种资产财务分类结构。各段值内容交叉组合后变成资产分类，可以定义交叉验证规则，禁止一些非法的组合，比如非生产用固定资产，基站设备，数字就不允许。

结构组合	生产性质	主资产分类	网络类型
1	生产用固定资产	缺省	缺省
2	非生产用固定资产	电子计算机	模拟
3	不需用固定资产	动力电源设备	数字
4	停止使用的固定资产	房屋及建筑物	
5		基站设备	
6		交换设备	
7		其他设备	
8		天（馈）线设备	
9		铁塔	
10		通用设备	
11		运输设备	
12		中继传输设备	

◆ 路径：(N)设置>资产系统>资产类别

- ◆ 步骤：
1. 打开“资产类别”窗口。
 2. 输入类别名称和说明，以标识您希望设置的资产类别。
 3. 如果要使用该类别，请选定“启用”。
 4. 如果要在支付时将该类别中的项目费用计入资产帐户，或要折旧该类别中的项目，请选定“资本化”。
 5. 如果您要使此类别的资产包括在实际库存比较中，请选定“实际库存中”。
 6. 从“类别类型”弹出式列表中，选择“租赁”、“租赁资产改良”或“租赁”。

资产

如果您将资产指定至租赁类别类型，则只能在“资产明细”窗口中输入租赁信息。

7. 从“所有权”弹出式列表中选择“物业”或“已租”。
8. 输入此类别中资产通常所属的“财产类型”和“分类”。您可以在“快速编码”窗口中设置财产类型的快速编码值。
9. 输入此类别的总帐帐户
10. 在“资产类别”窗口单击“折旧规则”，进入折旧规则窗口。
12. 分别输入默认折旧方法/默认使用年限/分摊惯例/报废惯例等。
13. 输入子资产/父资产关系：如果父子资产之间折旧寿命没有联系不选择，也可以选择相同终止日期 或 相同寿命。

资产关键字弹性域（资产实物分类）

资产关键字用于定义资产的实物管理分类统计信息。Oracle 资产管理系统通过设置资产键弹性域来定义资产的实物分类结构，弹性域段值的一个组合代表一个资产实物分类。在输入资产时，您可以使用值列表为其选择这些组合。

如果允许动态插入，则 Oracle 资产管理系统将使用您在添加资产时输入的值自动更新“定义资产关键字”窗口，动态插入资产关键字；如果资产键弹性域不允许动态插入，则您只能在“资产关键字”窗口定义有效组合；可按以下方法进行：

- ◆ 路径：(N)设置>资产系统>资产关键字

◆ 步骤：

1. 打开“资产关键字”窗口。
2. 输入有效资产键弹性域组合。
3. 选择是否启用组合。
4. 保存您所做的工作。

地点弹性域

资产地点弹性域定义资产的地点结构。地点弹性域组合对应资产的有效地点。Oracle 资产管理系统会使用跟踪资产的地点和财产纳税申报的地点。

如果动态插入处于打开状态，则 Oracle 资产管理系统将使用您在“指定”窗口中输入的值自动更新“地点”窗口，动态插入有效地点。如果地点弹性域的动态插入处于关闭状态，则您只能在此处定义有效组合。方法如下：

◆ 路径：(N)设置>资产系统>地点

◆ 步骤：

1. 打开“地点”窗口。
2. 输入有效地点弹性域组合。
3. 选择是否启用组合。
4. 保存您所做的工作。



◆ 资产描述性弹性域

您可以设置说明性弹性域以跟踪附加信息。例如，您可以为每个资产类别设置说明性弹性域以收集与业务有关的信息。例如，在输入资产时，希望输入该资产所属的项目（工程项目），可以启用“资产类别”这个说明性弹性域，定义一个弹性域段，段名称为“所属项目”。在 Oracle 资产管理系统中有许多其它的说明性弹性域，如帐簿控制，帐簿类别，系统控制，日历类型等。可以根据实需要启用这些说明性弹性域。

LESSON 3 会计年度、日历、分摊惯例、报废惯例及折旧方法

会计年度

会计年度组成了会计期。会计年度名称指定每个会计年度的起始和终止日期。必须从最早资产启用日期开始定义每个会计年度的起始日期和终止日期。运行会计年度中最后一期的折旧程序时，Oracle 资产管理系统会自动生成下一个会计年度的起始日期和终止日期。您可以在此窗口中设置多个会计年度，并将不同的会计年度指定至不同的公司帐簿。

◆ 路径：(N)设置>资产系统>会计年度

◆ 步骤：

1. 打开“会计年度”窗口。
2. 输入“会计年度名称”和“说明”。您可以使用不同的名称设置多个会计年度。输入的名称在“值列表”窗口中显示，不能超过 15 个字符。
3. 输入每个会计年度的起始和终止日期。
4. 输入具体会计年度缩写。
5. 保存您所做的工作。

日历

日历将会计年度分成多个会计期。分为折旧日历和比例分摊日历，每个折旧帐簿必需有比例分摊日历和折旧日历。根据需要可以为日历定义任意多个会计期。多个折旧帐簿可以共享一个日历。折旧日历和比例分摊日历也可以使用相同的日历。

折旧程序使用比例分摊日历来确定用于选择折旧比率的比例分摊会计期。折旧程序使用折旧日历和分配折旧标志来确定每个期间进行年度折旧费用的比例。例如，如果您有一个按季度划分的折旧日历，在每次运行折旧时，Oracle 资产管理系统将计算年度折旧的四分之一。

◆ 会计期名称与总帐中设置的会计期名称必须相同。保证资产系统产生的日记帐能过到总帐系统。

◆ 如果要按照每期的天数成比例地分配每个年度的折旧，请在“帐簿控制”窗口的“分配折旧”字段中输入“按天数”。

◆ 前提条件

设置最早启用日期。

设置会计年度。

◆ 路径：(N)设置>资产系统>日历

◆ 步骤：

1. 打开“资产日历”窗口。
2. 输入日历名称。不能超过 15 个字符。
3. 选择“会计”或“日历”以便确定会计期的年度，从而获得会计期名称。
如果您不需要自动附加会计或日历年度，请选择“无”。例如，如果会计年度从 6 月 1 日至 5 月 31 日，且当前日期为 1995 年 7 月 15 日，则日历年度是 1995，而会计年度是 1996。如果您指定“会计”，则会计期名称为“96 年 7 月”。如果您指定“日历”，则会计期名称为“95 年 7 月”。
4. 输入要用于该日历的会计年度名称。
5. 输入该日历会计年度中的会计期数。每年的会计期数不得超过 365 个。
6. 输入该会计期的名称。
 - ◆ 如果您的会计期包括此年度，如 01-1995，并且使用连字符 (-) 作为后缀限制符，则您必须使用两位或四位数的年度后缀。如果您不输入年度，Oracle 资产管理系统会自动在会计期名称的结尾添加四位数的年度。此外，您可以输入两位数的年度后缀。
 - ◆ 如果要在创建总帐日记帐分录的折旧帐簿中使用该折旧日历，您必须使会计期名称与总帐中设置的会计期名称相同。
7. 输入该会计期的起始和终止日期。
8. 保存您所做的工作。

比例分摊和报废惯例

比例分摊和报废惯例会根据您启用资产的时间，确定在寿命期的第一个年度和最后一个年度中提取多少折旧费用。Oracle 允许设置您所需要任意多个的比例分摊和报废惯例数。**比例分配惯例**确定在寿命的第一个年度提取多少折旧费用（及什么时候开始计提折旧），**报废惯例**确定在寿命的最后一个年度提取多少折旧（何时终止计提折旧）。您必须为整个年度设置比例分摊惯例。

在移动通信目前系统中采用“随后月份惯例”来定义比例分摊惯例和报废惯例，并且把比例分摊惯例和报废惯例设置为同一个日历。所谓的“随后月份惯例”是指在获得资产的当月不提取任何折旧，在资产寿命的最后一个月提取一个月的折旧。按报废惯例，在报废资产的当月提取一个月的折旧。

◆ 前提条件

设置最早启用日期。

设置会计年度。

◆ 路径：(N) 设置>资产系统>比例分摊惯例

◆ 步骤：

1. 打开“比例分摊惯例”窗口
2. 输入惯例名称和说明。
3. 输入您要设置此惯例的“会计年度名称”。
4. 如果您要在与启用日期相对应的会计期中，而不是在与比例分摊日期相对应的会计期中开始提取折旧，请选定“启用时折旧”复选框。此选项可以确定分摊年度折旧额的期数。对于使用计算（直线）折旧法的资产，Oracle 资产管理系统将忽略此选项，并始终在与比例分摊日期相对应的会计期中提取折旧。
5. 输入日期范围和资产的对应比例分摊日期，此处的启用日期必须介于起始日期与终止日期之间。

注意：惯例必须包括会计年度的每一日；否则，Oracle 资产管理系统将不能正确地计算折旧。

6. 保存您所做的工作。

系统中还可以定义以下内容的比例分摊日期来定义比例分摊惯例或报废惯例：

- ◆ 实际月数惯例：在获得资产的当月提取一个月的折旧，而对资产寿命的最后一个月并不提取折旧。按报废惯例，在资产报废的当月不提取折旧。
- ◆ 半年惯例：在获得资产的当年及使用寿命的最后一年提取半年的折旧。按报废惯例，在资产报废的当年提取半年的折旧，资产在报废年度的年中被视为报废。
- ◆ 标准修订半年惯例：如果您在上半年获得资产，则在获得资产的当年提取全年的折旧。如果您在下半年获得资产，则不提取任何折旧。按报废惯例，如果您在下半年报废资产，则在报废资产的当年提取全年的折旧。如果您在上半年报废资产，则不提取任何折旧。
- ◆ 替代修订半年惯例：按报废惯例，在报废资产的当年提取当年一个季度的折旧。
- ◆ 随后月份惯例：在获得资产的当月不提取任何折旧。在资产寿命的最后一个月提取一个月的折旧。按报废惯例，在报废资产的当月提取一个月的折旧。
- ◆ ACRS 半年惯例：在获得资产的当年提取全年的折旧。在使用寿命的最后一年不提取任何折旧。按报废惯例，在报废资产的当年不提取任何折旧。
- ◆ 月中惯例：在获得资产的当月提取半个月的折旧。在资产寿命的最后一个月提取半个月的折旧。按报废惯例，在报废资产的当月提取半个月的折旧。资产在报废月份的月中被视为报废。
- ◆ 季中惯例：在获得资产的季度提取半个季度的折旧。在资产寿命的最后

一个季度提取半个季度的折旧。按报废惯例，在报废资产的季度提取半个季度的折旧。资产在报废季度的季中被视为报废。

注意：比例分摊惯例、报废惯例和折旧方法共同产生折旧额。

折旧方法

折旧方法将指定如何分配资产成本费用。Oracle 资产管理系统包括许多标准折旧方法，如有必要，您也可以定义附加的折旧方法。

基于寿命折旧方法 Oracle 资产管理系统包括标准的基于寿命折旧方法和比率，但您可以定义附加的基于寿命方法。

统一比率寿命折旧方法 您可以定义附加的统一比率方法，例如“值递减”。您可以定义以使用帐面净值或资产的成本来计算折旧。

附加折旧规则 请使用“附加折旧规则”窗口为统一比率折旧方法输入附加率。附加规则允许您在资产寿命年初提取附加折旧。

产量 您可以定义产量折旧法，以便可以根据实际产量或使用期来计算资产的折旧。

◆ 基于寿命的的折旧方法定义步骤

路径：(N) 设置>折旧>方法

1. 打开“折旧方法”窗口。
2. 输入折旧方法名称和说明。
3. 从“方法类型”弹出式列表中选择“已计算”。
4. 选择此折旧方法是否允许您在资产已报废的年度对其进行折旧。
5. 输入资产寿命的年度和月份数。
6. 保存您所做的工作。

LESSON 4 资产系统控制、资产帐本信息

资产系统控制

在“系统控制”窗口中指定企业名称、资产自动编号和弹性域结构，同时指定资产的最早启用日期。除企业名称外，其他参数一旦保存，就不能再修改。

◆ 路径：(N)设置>资产系统>系统控制

◆ 步骤：

1. 打开“系统控制”窗口。
2. 输入您要求显示在报表上的企业名称。
3. 输入最早启用日期，此日期可控制启用资产的有效日期和日历开始日期。

注意：实际设置时，此日期要尽可能早，因为在此日期之前启用的资产不能输入资产管理系统。此日期也应该是日历的开始日期。

4. 输入您要求 Oracle 资产管理系统开始自动对资产进行编号的起始编号。

注意：资产编号对一条资产来说是唯一的，分为手工编号和自动编号两种方式。例如，若输入 100,000 作为系统自动的“起始编号”，则编号 1 至 100,000 保留给手工资产编号。由于是按数字序列自动编号，因此带字母的资产编号不会被保留来进行自动资产编号。

Oracle 资产管理系统不支持超过 2,000,000,000 的资产编号。

5. 输入要使用的“地点”、“类别”和“资产键弹性域”结构。
6. 保存您所做的工作。

定义资产帐簿

可以使用“帐簿控制”窗口设置无限多个折旧帐簿。对每个折旧帐簿来说，均有自己的会计规则集和帐户。在添加资产之前，必须设置折旧帐簿。可以设置多个公司帐簿，以便为不同总帐帐套或相同帐套创建日记帐分录。在以上任一种情况下，期末您都必须运行折旧为每个折旧帐簿创建日记帐分录。

资产系统有公司、税和预算等三种折旧帐簿。公司帐簿是必需的。而且必须先定义公司帐簿，再定义税帐簿和预算帐簿，并且要与公司帐簿相关联。每一个公司帐簿可以有多个与之关联的税簿和预算帐簿。

◆ 前提条件

1. 指定系统控制。
2. 定义日历。
3. 设置帐户段值和组合。
4. 设置日记帐分录格式。

◆ 步骤

路径：(N)设置>资产系统>帐簿控制

1. 打开“帐簿控制”窗口。
2. 输入要定义的帐簿名称。不允许超过 12 个字符。
3. 输入简短唯一的帐簿说明。
4. 选择“公司”、“税”或“预算”帐簿分类。
5. 为帐簿输入日历信息
6. 为帐簿输入会计规则。
7. 为帐簿输入自然帐户。
8. 为帐簿输入日记帐类别。
9. 保存您所做的工作。

5, 6, 7, 8 四步分述如下：

为帐簿输入日历信息

- 5.1. 从“帐簿控制”窗口的弹出式列表中选择“日历”。
- 5.2. (可选) 为折旧帐簿输入一个无效日期。
- 5.3. 选择是否允许清除帐簿。
- 5.4. 输入您要为其创建日记帐分录的总帐帐套。如果您要为该帐簿创建日记帐分录，请选择“允许 GL 过帐”。您不能允许为预算帐簿过帐总帐。
- 5.5. 输入要用于该帐簿的“折旧日历”名称。
- 5.6. 输入要用于该帐簿的“比例分摊日历”名称。
- 5.7. 为该帐簿输入当前打开会计期的名称。折旧日历的开始期至少要在本期之前。
- 5.8. 输入用来将年度折旧额分配至此帐簿会计年度中各个会计期的方法。

选择“平均”以将折旧额平均分配至每一个会计期

选择“按天数”以根据每个会计期的天数按比例分摊折旧额

5.9. 选择是否对在寿命的第一年报废的资产进行折旧。

5.10. 输入为该帐簿最后一次计算折旧的日期。Oracle 资产管理系统会在运行折旧时更新此日期。

为帐簿输入会计规则

6.1. 从“帐簿控制”窗口的弹出式列表中选择“会计规则”。

6.2. 选定“允许摊销变更”复选框，以便在此帐簿中允许摊销变更。成本调整会引起以前折旧的变化，选定“允许摊销变更”允许在以后期间分摊这种变化。不选定“允许摊销变更”则只能在当期分摊变化。

6.3. 选择“允许成批更改”，以便在此帐簿中允许成批更改。

注：Oracle 资产管理系统不允许对已输入的计划外折旧的资产进行成批更改。

6.4. 输入“临界资本收益年度”。它是 Oracle 资产管理系统持有一项资产所必需的最小时间，以便在报废时将其作为资本收益进行申报。如果您希望 Oracle 资产管理系统在报废资产时，为所有资产申报资本收益，请为此临界值输入零。如果您所持资产的时间少于临界值，则 Oracle 资产管理系统会将它作为普通的收入进行申报。

6.5. 如果您选择“允许重估”，请指定重估规则：

- ◆ 重估累计折旧：如果您不重估累计折旧，则 Oracle 资产管理系统会根据重估将累计折旧额转帐给重估准备金帐户。
- ◆ 最大重估：输入在此帐簿中资产被提完折旧时可重估的最大时间数。如果将该字段留空，Oracle 资产管理系统将不会限制在资产被提完折旧时重估时间数。
- ◆ 寿命递延系数：在该帐簿中输入提完折旧资产的寿命递延系数。Oracle 资产管理系统将使用寿命递延系数与资产原始使用寿命相乘来确定资产的新递延寿命。
- ◆ 寿命递延最高限额：使用寿命递延最高限额可限制在重估提完折旧资产时的折旧调整。
- ◆ 重估残值：指定在您重估此帐簿中的资产成本时是否重新计算残值。

6.6. 指定税则

- ◆ 如果您允许对税簿中的累计折旧进行更改，请选择允许保留调整。
- ◆ 您可以在折旧帐簿中允许成本/费用最高限额，但不能将成本和费用最高限额应用于折旧帐簿中的相同资产。

6.7. 如果您在该税簿中选择“允许成批复制”，请选择是否复制增加、调整、报废和（或）残值。

为帐簿输入自然帐户

7.1. 从“帐簿控制”窗口的弹出式列表中选择“自然帐户”。

7.2 输入报废帐户。您可以设置损益帐户，以便 Oracle 资产管理系统为独立或单个帐户的每个损益额组成创建单独的日记帐分录以获得净损益。一般全部设置为“固定资产清理”帐户。

7.3 · 输入公司间应收款和应付款结算帐户编号。

7.4 · 输入递延折旧准备和递延折旧费用帐户。

7.5 · 按执行准备调整时的累计折旧，为分录输入要用作抵销帐户的总帐帐户。

7.6 · 为该帐簿日记帐分录输入“帐户生成器”默认段值。

注意：根据默认值，Oracle 资产管理系统会为折旧费用帐户之外的所有帐户创建日记帐分录，但不会包含成本中心层明细。通过此默认指定，Oracle 资产管理系统会在“指定”窗口中使用费用帐户的余额段，以及资产类别或帐簿的帐户段来创建日记帐分录，具体情况视帐户类型而定。帐户生成器会使用您在此字段中输入的默认段值中的其它段。

为帐簿输入日记帐类别

8.1 从“帐簿控制”窗口中的弹出式列表选择“日记帐类别”。

8.2 · 输入日记帐来源，此来源可以标记来自 Oracle 资产管理系统的日记帐分录。

8.3 · 输入用于已资本化的日记帐分录和 CIP 日记帐分录的总帐类别。

8.4 · 保存您所做的工作。

注意：在总帐模块中会定义来源于资产模块的日记帐属性，以便决定资产模块所生成的日记帐是否要求审批或可以修改。

LESSON 5 菜单、职责和预制文件

◆ 资产系统菜单

资产系统菜单：Oracle Applications 是一个图形化的应用软件，它的操作界面由工具栏、浏览器窗口、菜单和快捷键等组成。其中菜单是多个功能的组合，它可以包括子菜单或菜单项目，每一个菜单项目对应一个或一组特定的功能。

下图是资产标准菜单界面：

可以根据工作职责不同组合出合适的菜单，而后分配给相应的用户。

◆ 责任 (Responsibility)

责任是 Oracle 应用产品的一种授权级别，不同的职责对应和使用特定的功能菜单和系统报表，因此每次用户登陆系统时都要选择一个职责来操作系统，每个用户均具有至少一种或多种责任，并且几个用户可以共享同一责任。下图是用户登陆时选择职责的界面：

菜单

定义职责时，用户选择特定的菜单，也就是说每个职责是通过它的菜单行使特定功能的。每一个职责还对应特定的报表集，报表集限制了每个职责能够使用的报表和请求。

◆ 预制文件 (Profile)

预制文件是一组可影响应用性能的可更改选项。Oracle 应用产品提供的这些选项使您可以根据自己的需要更改应用性能。

预制文件选项可以设置在以下四个层次之一或更多：站点、应用、责任和用户。系统管理员可以在这些层的任何一层设置默认选项值。Oracle 应用产品将预制文件层作为一个分层结构来处理，其中“用户”是此结构中的最高层，接着是“责任”和“应用”，最后是最低层“站点”。

➤ 固定资产有以下几个主要的预制文件：

- FA：单一折旧
- FA：生成类别层帐户
- FA：生成帐簿层帐户
- FA：生成折旧费用帐户

➤ 下图是定义预制文件的界面：

UNIT3 资产增加

单元培训目标

- ◆ 掌握几种资产的增加方式和特点
- ◆ 理解资产增加的主要信息的含义和用途
- ◆ 掌握来源于其他模块的资产的增加

LESSON 1 资产的明细增加、快速增加、资产字段含义

资产的增加包括新增资产增加和已使用资产增加。增加资产的方法有手工明细增加、手工快速增加、成批增加以及使用 ADI、SQL*Load 等工具导入。导入资产主要用于初次使用资产系统时成批增加资产数据或者从其它系统转换资产数据到 Oracle 资产系统。

明细增加

使用“明细增加”流程，您可以人工添加“快速增加”流程没有处理的复杂资产。指具有残值的资产、具有多个指定的资产、具有多个来源行的资产、未应用默认折旧规则类别的资产、已租资产和租赁资产改良等信息。

使用“明细增加”流程，您可以人工添加“快速增加”流程未处理的复杂资产。资产明细增加用于手工输入资产的明细信息，帐簿信息和指定信息。一般在增加少量资产时使用。如有必要，请改写默认折旧规则。

◆ 步骤

路径：(N)资产 > 资产工作台(B)> 新建

1. 进入“资产明细”窗口输入说明（资产名称）、类别、资产关键字、数量、资产类型（默认为资本化），可选择性的输入标签号、序列号、制造商、型号等信息。资产编号如果没有手工输入，资产保存后系统自动产生。

◆ 资产类型

资本化，资本化资产通常可进行折旧，并记入资产成本结算帐户。

CIP， 在建工程，施工中的未完成资产，此资产尚未投入使用，因而尚未进行折旧。一旦您对 CIP 资产进行资本化，Oracle 资产管理系统将开始对其进行折旧，并记入在建工程结算帐户。

费用性，不进行折旧的项目。单个会计期的全部成本记入费用帐户。Oracle 资产管理系统可以跟踪费用性项目，但无法为其创建日记帐分录。

- ◆ **使用中**：使用中复选框仅供参考。它表明资产是否投入使用。
- ◆ **实际库存中**：在选定实际库存中复选框之后，您可以在运行盘点实际库存比较程序时纳入此资产。

2· 如果你想跟踪有关资产来自何处的信息，单击<来源行>，指定相关信息。

注意：

- ◆ 仅在人工添加来源行时，您才可以使用“来源行”窗口更改某一行的发票信息。
- ◆ 通过“成批增加”从另一系统增加的资产自动获得的每个来源行可能包括以下信息：发票编号、行、说明、供应商、采购订单编号、来源批、成本、项目编号、任务编号。包括应付帐款系统中的来源（如发票行）和 Oracle 项目系统中的资本资产。
- ◆ 您可以人工添加行、调整现有行成本或删除 CIP 资产行。您也可以资产之间转移行。
- ◆ 如果您是“成批增加”从另一系统获得此行，则您不能更改发票信息。

3· 单击<继续>。进入资产帐簿窗口，输入资产折旧信息。

选择资产帐簿，输入资产的当前成本，选择是否折旧；如是旧资产要输入使用至今的累计折旧及本年年初到录入系统止 YTP 折旧额，并同时修改启用日期（默认为当前会计期）。如果需要可以更改默认的折旧方法及残值。

4· 单击“继续”，进入资产指定窗口。

- ◆ 输入进出数量，员工和员工编号，资产费用帐户和资产位置。注意**指定数量**是指待分配数量，其值必须为零才能存盘。
- ◆ 进/出 在此段输入分配的数量，“数量”字段将显示该指定的指定数量。并可以输入整数数量或分数数量。您输入的数量可以让折旧程序知道有关记入该帐户的折旧费用比例的信息。

5· 单击<完成>，系统自动产生资产编号及标签号。

6· 回到资产工作台，输入刚产生的资产编号，单击<查找>即可看到刚新增的资产。

注：如果是租赁资产，并且您以前在“租赁付款”窗口中计算了租赁的资本化成本，并且未改写资本化测试的结果，则 Oracle 资产管理系统将在“当前成本”字段中自动输入可以更改的“资本化成本”金额。

快速增加

在必须人工输入时，请使用“快速增加”流程来快速输入普通资

产。您可以在“快速增加”窗口中输入尽可能少的信息，如资产类别、帐簿和启用日期等默认剩余资产信息。

快速增加将明细增加中的三个窗口合并为一个窗口，只要输入必要资产编号、标签号、序号、类别、资产关键字、帐簿、成本、启用日期和一行指定信息 折旧方法等信息则使用资产帐簿和资产分类中定义的默认信息。快速增加只能输入一行指定行。没有来源行。

◆ 步骤

路径：(N)资产 > 资产工作台(B)> 快速增加

1. 说明、标签号、序列号、类别、资产关键字、数量、制造商、型号等信息。
2. 输入资产的资产帐簿、当前成本，指定启用日期
3. 输入资产的指定信息，包括员工，资产费用帐户和资产位置。快速增加只能输入一行指定行。没有来源行
4. 单击“完成”。如果手工未输入资产编号，自动产生资产编号。

LESSON 2 成批增加流程介绍

成批增加概述

利用成批增加可以从应付模块的发票增加资本性资产到资产模块，或者从项目模块增加 CIP 资产到资产模块，也可以其它任一系统创建信息。资产成批增加行在过帐至 Oracle 资产管理系统之前，您必须对准备成批增加行进行复核，而后过帐为正式资产。再通过清除成批增加程序删除已过帐的成批增加行。

成批增加流程说明

成批增加队列

每个成批增加均属于说明其状态的队列，队列名将依据您对成批增加执行的事务处理进行更改。您可以在“快速编码”窗口中定义自己的成批增加挂起队列。下表说明了每个 Oracle 资产管理系统成批增加队列名：

LESSON 3 采购、应付、资产系统流程

使用“成批增加”，您可以将资产和成本调整直接从应付款管理系统中的发票信息添加至 Oracle 资产管理系统。Oracle 资产管理系统的“创建成批增加”流程可以将有效发票行分配及关联折扣从应付款管理系统发送至 Oracle 资产管理系统的接口表中。然后，您可以在 Oracle 资产管理系统中复核并确定是否从该行创建资产。在创建成批增加之后，您可以在 Oracle 资产管理系统的“准备成批增加”窗口对其进行复核。

对于外币资产，应付款管理系统将发送以转换的本位币表示的发票行分配金额。含本位币金额的成批增加行在 Oracle 资产管理系统中显示。Oracle 资产管理系统将创建以本位币金额表示的日记帐分录，因此您必须人工结清总帐中的外币金额。

◆ 说明

根据应付模块发票分配行创建成批增加，在资产成批增加接口表中产生资本性资产信息，在资产模块中使用成批增加工作台复核成批增加行，并过帐到资产帐簿。应付模块的发票分配行的费用科目必须与资产帐簿中资产分类的资产结算科目相同。分四步完成成批增加：

1. 创建成批增加：在应付模块中输入发票，审批后，传送至总帐，再提交创建成批增加请求。
2. 准备成批增加：复核或修改资产信息。
3. 过帐成批增加：将资产信息从成批增加接口表过帐到资产帐簿。
4. 清除成批增加：从成批增加接口表删除成批增加行。

◆ 前提

1. 定义 Oracle 资产管理系统中的有效结算帐户

您必须在“帐簿控制”窗口中登记要用作资产帐户的结算帐户，此帐户类型必须为资产。创建成批增加流程将选择记入“资产”类型结算帐户的应付款管理系统发票行分配。

2. 使用多帐套

应付款管理系统必须与作为公司帐簿的相同总帐帐套联系起来，您要为该公司帐簿在 Oracle 资产管理系统中创建成批增加。如果应付款管理系统中具有多个分期付款，并且 Oracle 资产管理系统中具有多个公司帐簿，请确保您已创建正确的 Oracle 资产管理系统公司帐簿的成批增加。您不能为税簿创建成批增加。

3. 定义含资产类别的项目

您可以为采购管理系统或库存管理系统中的项目定义默认资产类别。在使用采购管理系统和应付款管理系统采购和支付某个项目时，成批增加流程将默认此资产类别。只有在此时，Oracle 资产管理系统才默认新成批增加行的资产类别。

4· 如果需要项目成批增加行与 Oracle 资产管理系统中的资产类别一起显示，则您必须：

- ◆ 在采购管理系统或库存管理系统中的“项目”窗口中定义项目的默认资产类别
- ◆ 创建该项目的采购订单
- ◆ 在采购管理系统或库存管理系统中接收项目
- ◆ 在应付款管理系统中输入发票并将其与未付采购订单匹配
- ◆ 审批发票
- ◆ 过帐发票至总帐

在运行“创建成批增加”之后，成批增加行将与您为项目指定的资产类别一起显示。

在创建成批增加之后，您可以在“成批增加”窗口中复核它们。

◆ 导入资产发票行分配的条件

成批增加创建流程要将发票行分配导入 Oracle 资产管理系统，必须满足以下特定条件：

- ◆ 行已记入作为资产帐户设置的帐户
- ◆ 现有资产类别的帐户已作为资产结算帐户或 CIP 结算帐户设置
- ◆ 已选定“按资产跟踪”复选框。（如果帐户为资产帐户，则此复选框是自动选定的）
- ◆ 发票已审批
- ◆ 发票行分配已从应付款管理系统过帐至 Oracle 总帐管理系统
- ◆ 发票行分配上的总帐日期等于或早于为创建程序指定的日期
- ◆ 应付款管理系统的分期付款必须与您要为其创建成批增加的公司帐簿的相同总帐帐套相联系

◆ 导入费用性发票行分配的条件

您可以从 Oracle 应付款管理系统中的费用性发票行分配创建费用性项目。Oracle 资产管理系统不对费用性项目进行折旧或创建日记帐分录。您不能将费用性项目更改为资本化或 CIP 资产。

◆ 步骤

1 · 创建成批增加

1.1 应付模块中输入发票，审批。

路径：(P)应付>(N)发票 > 输入> 发票

发票分配行的**费用**帐户必须是资产帐簿中定义资产类别时指定的资产结算科目。



费用帐

1.3 提交请求：“应付款传送至总帐”

路径：(P)应付>(N)其他 > 请求>运行

发票行分配上的总帐日期等于或早于为创建程序指定的日期

应付款管理系统的分期付款必须与您要为其创建成批增加的公司帐簿的相同总帐帐套相联系

1.4 提交请求：“创建成批增加”

路径：(P)应付>(N)其他 > 请求>运行

2 · 准备成批增加

在将新创建的成批增加行过帐至 Oracle 资产管理系统而转为资产之前，您必须先对它们进行复核。您可以一次性将一组成批增加置于“过帐”、“挂起”或“删除”队列中，也可以在过帐之前对成批增加进行分解、合并或成本调整。您可以一直复核某个成批增加直至将其过帐。如果要复核尚未过帐的成批增加，请运行“未过帐的成批增加”或“成批增加状态报表”。

路径：(P)资产(N) 资产>资产工作台(B) 快速增加

2.1 进入“查找成批增加”窗口。

2.2 输入 **资产帐簿**、发票编号 等查询条件。注：如果要按发票编号、PO 编号或供应商编号查找成批增加，您的搜索标准必须完全匹配，包括大写。

2.3 单击“查找”，进入“成批增加汇总”窗口。

使用“查找成批增加”窗口来查询要置于“过帐”、“挂起”或“删除”队列中的成批增加组。Oracle 资产管理系统将在“成批增加汇总”窗口中显示符合搜索标准的成批增加。

2.4 从菜单中选择“特殊”、“全部过帐”、“全部挂起”或“全部删除”。

- ◆ 全部过帐：Oracle 资产管理系统会检查每个成批增加，以确保它已准备好过帐并将它置于“过帐”队列中。如果遇到成批增加的问题，Oracle 资产管理系统将发出一则错误信息以示警告并中止“全部过帐”过程。请注意，此成批增加和所有其它随后的成批增加尚不在“过帐”队列中。
- ◆ 例如，如果选择“全部过帐”且 Oracle 资产管理系统警告您成批增加不完整，则您可以在“成批增加”窗口提供其丢失的信息，保存所做的工作并返回“成批增加汇总”窗口，同时在菜单中选择“特殊”、“全部过帐”以恢复此过程。
- ◆ 如果收到错误信息并且要从“全部过帐”过程中省略成批增加，您可以在菜单中使用“编辑”、“清除记录”以从“成批增加汇总”窗口中清除成批增加。在此菜单中选择“特殊”、“全部过帐”以恢复此过程。
- ◆ 全部删除：在选择“全部删除”之前，您可能要在“成批增加汇总”窗口中复核查询的成批增加，因为此过程会自动将符合搜索标准的每个成批增加置于“删除”队列中。

在“成批增加汇总”窗口列示从应付模块创建的成批增加行。选择要修改的成批增加行，可进行以下四种操作：

- ◆ 单击**打开**将成批增加行**创建为新资产**；
- ◆ 单击**添加至资产**将成批增加行添加到系统中已经存在的资产；
- ◆ 单击**分解**将成批增加行分解为多行；
- ◆ 单击**合并**将成批增加行进行合并。

2.4 成批增加创建为新资产

2.4.1 在“成批增加汇总”窗口，选择你要操作的行，单击“打开”。

2.4.2 输入资产说明、类别，指定资产的员工姓名和编号、费用帐户、位置(如果是单一指定)。

2.4.3 从下拉列表中选择 {资产、折旧}，在该区域中输入资产关键字，如果是多数量的资产，要分别指定。注意队列为 **新建**。

2.4.4 单击“完成”，队列状态改为 **挂起**。将队列状态改为 **过帐**。在通过过帐成批增加菜单即可创建为新资产。

2.5 增加至现有的资产

2.5.1 在“成批增加汇总”窗口选择要添加的行，单击“打开”，在“成批

增加”窗口 输入资产类别、资产关键字。关闭“成批增加”窗口。

2.5.2 在“成批增加汇总”窗口单击“添加至资产”。

2.5.3 查找并选择目标资产，并选定“新建类别和说明”，以便将现有资产的类别和说明更改为成批增加的类别和说明。在添加至资产窗口单击“完成”。

2.5.4 在“成批增加汇总”窗口选择添加至资产（队列为 **挂起**）的行，单击〈**打开**〉，将队列改帐，队列将自动变为 **成本调整**。（继续进行过帐成批增加。）

2.5.5 如果要取消添加至资产，选择要取消的行，单击〈**拆迁**〉。



2.6 分解成批增加行

2.6.1 在“成批增加汇总”窗口选择要分解的行，数量必须大于 1，单击“分解”。

2.6.2 分解后被分解行放入 **已分解** 队列，不能过帐到资产帐簿；同时增加了数量为 1 的新建相同行，状态为 **挂起**。

2.6.3 选择已分解的行，单击“撤消分解”可以取消分解，还原为分解前的状态（全部或部分过帐的分解行不能撤消分解）。

2.7 合并成批增加行



2.7.1 在“成批增加汇总”窗口选择要合并至的行（仅可以将成批增加并入 **新建**、**挂起** 或自定义 **挂起** 队列），单击“合并”。

注意：您不能合并分解成批增加行。例如，如果您将含有 5 个数量的成批增加行分解为五个独立的成批增加，则不能合并其中的两个新行。但是，您可以过帐其中一行来创建新资产，然后将第二个成批增加行作为成本调整添加至现有资产。

2.7.2 在“合并成批增加”窗口使用查询菜单中的 **查询/输入** 和 **查询/运行** 查找要合并的行，可以是来自不同发票的行。

2.7.3 选择行左边的复选框来选择合并行，单击 **〈完成〉**。如果选择汇总单位复选框，则合并后的数量是汇总数。合并后合并的行放入 **已合并** 队列。不能过帐到资产帐簿。

2.7.4 如果要撤消合并只要将复选框的勾去掉。

4. 过帐成批增加

路径：~~(N) 成批增加~~>过帐成批增加

- ◆ 确认完成了准备成批增加后，将队列状态该为 **过帐** 或 **成本调整**。可以从菜单选择过帐成批增加，将准备好的资产过帐到资产帐簿。
- ◆ 从浏览器选择“成批增加/过帐成批增加”。系统自动提交请求集：过帐成批增加。在参数栏中输入资产帐簿，单击“提交请求”。可以通过帮助菜单中的查看请求来查看请求运行是否成功。请求成功完成后，可以在资产工作台查看到该资产了。

4. 清除成批增加

路径：~~(N) 成批增加~~>删除成批增加

- ◆ 从浏览器中选择“成批增加/删除成批增加”。成功过帐成批增加后，可以从菜单中选择删除成批增加，系统自动提交请求集：删除成批增加。自动删除状态为 **已过帐**、**已合并**、**已分解** 和 **删除** 所有成批增加行。
- ◆ 在参数栏中输入资产帐簿，单击“提交请求”。将成批增加接口中已经过帐的成批增加行清除。

LESSON 4 资产自建增加的流程

从 Oracle 项目系统中的资本化资产创建成批增加可以为 Oracle 项目系统中建立的资本化资产收集 CIP 成本。在完成建立 CIP 资产后，您可以在 Oracle 项目系统中将关联成本作为资产行进行资本化，并将其作为成批增加行发送至 Oracle 资产管理系统。在运行“链接资产”流程后，Oracle 项目系统将有效资本化资产行发送至 Oracle 资产管理系统中的“成批增加”接口表。您可以复核 Oracle 资产管理系统中的这些成批增加行并确定是否从中创建资产。

如果您使用 Oracle 项目系统来建立 CIP 资产，则不需要在 Oracle 资产管理系统中创建 CIP 资产。对于 Oracle 应付款管理系统中生成的成本，您应将 CIP 成本发送至 Oracle 项目系统，并对 Oracle 资产管理系统成本进行资本化。

◆ 在 Oracle 项目系统中建立资本化资产

您可以使用项目工作分解结构 (WBS) 中指定的信息在 Oracle 项目系统中定义并建立资本化资产。您可以为 CIP 成本定义并指定分组方法和级别以汇总资本化成本。如有必要，您可以复核并调整已汇总 CIP 成本，也可以在资本化之前和之后调整资本项目成本。

在建立并准备启用 CIP 资产时，您可以对其进行资本化并将关联成本作为资产行发送至 Oracle 资产管理系统。Oracle 资产管理系统将这些导入的成批增加行置入挂起区域，您可以在此处过帐资本化成本以转变为资产。现在您可以开始使用资产并对资产进行折旧。您可以复核与 Oracle 项目系统和 Oracle 资产管理系统中的资产行关联的详细项目事务处理。

◆ 导入项目信息的条件

对于要将资产行发送至 Oracle 资产管理系统的 Oracle 项目系统，资产行必须满足以下特定条件：

- ◆ 实际启用日期必须在 Oracle 资产管理系统会计期的本期或前期
- ◆ 汇总资产行的 CIP 成本必须链接至 Oracle 总帐管理系统
- ◆ 供应商发票调整的 CIP 成本必须链接至 Oracle 应付款管理系统
- ◆ CIP 资产必须与资产行关联

◆ 链接资产流程

您可以在 Oracle 项目系统中运行“链接资产”流程以将资产行发送至 Oracle 资产管理系统。此流程为 Oracle 项目系统中的每个资产行创建成批增加行。然后将某项资产的所有成批增加并入单一父成批增加行。所有成

批增加均显示在“准备成批增加”窗口中。已合并子项将具有“已合并”状态。

如果您已完全定义 Oracle 项目系统中的资产并准备过帐，则 Oracle 资产管理系统将父成批增加置入“过帐”队列中。如果资产定义不完整，则 Oracle 资产管理系统将父成批增加置入“新建”队列中。您必须在“父成批增加”窗口中输入成批增加的附加信息，然后将队列状态更新为“过帐”。您不需要将行的队列状态更改为“已合并”状态。

您可以在“成批增加汇总”窗口中按来源、项目编号和任务编号查询成批增加。从“成批增加”窗口中选择“项目明细”按钮，以查看成批增加的详细项目信息。您仅可以查看成批增加或具有指定项目编号的资产的详细信息。您也可以在资产、查看资产、来源行、查看来源行和税务工作台窗口中按来源查询和查看从这些成批增加中创建资产的项目信息；也可以在“增加至资产”窗口中按来源查询。

◆ 说明

资产系统提供了 CIP（在建工程）资产管理功能，但是如果安装项目模块来管理在建工程，就没有必要在资产系统中管理 CIP 资产，可以在项目模块中资本化 CIP 资产，生成资产行，再传送到资产系统的成批增加接口表，在资产系统的成批增加工作台复核并过帐到资产帐簿。通过以下步骤来完成：

1. 在项目模块将任务指定到资产。
2. 将资本化的支出过帐到总帐。
3. 更新单个项目的项目汇总额。
4. 指定资产的起用日期。
5. 生成资产行。
6. 链接到资产系统的成批增加接口表。
7. 准备成批增加。
8. 过帐成批增加。
9. 清除已过帐的成批增加。

◆ 步骤

有关项目模块中的操作，参见项目模块操作手册。本文假设上述第 6 步已经完成。

1. 从浏览器中选择“成批增加/准备成批增加”，查找指定项目的成批增加

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/825120312223011231>