

SAP ERP Financials - Configuration and Design

(Second Edition)

Galileo Press

- ▶ 总结了设计和配置SAP ERP财务的最佳实践
- ▶ 通过使用一种实用且面向流程的方法来探讨配置流程
- ▶ 内容全面升级，包括科目分配对象 新的SAP总账等内容

# SAP ERP 财务 配置与设计 (第2版)

[德] Naeem Arif

[德] Sheikh Muhammad Tauseef 著

陈朝庆 兰英 译



NLIC2970903781



人民邮电出版社  
POSTS & TELECOM PRESS

## 图书在版编目(CIP)数据

SAP ERP财务：配置与设计：第2版 / (德) 阿里夫 (Arif, N.), (德) 陶瑟夫 (Tauseef, S. M.) 著；陈朝庆, 兰英译. — 北京：人民邮电出版社, 2013. 7  
ISBN 978-7-115-30752-1

I. ①S… II. ①阿… ②陶… ③陈… ④兰… III. ①  
企业管理—财务管理—计算机管理系统 IV. ①F275-39

中国版本图书馆CIP数据核字(2013)第079865号

## 内 容 提 要

本书由浅入深、由易到难地对 SAP ERP 财务进行了系统讲解, 包括 SAP 概览、SAP 企业结构、SAP ERP 财务会计全局设置、新总账、应付账款、应收账款、资产会计、SAP ERP 财务中的成本控制、SAP ERP 财务的集成、数据迁移、期末结账、SAP ERP 财务报告、SAP ERP 财务的 implementation 和支持等内容。

通过本书, 可以掌握设计和配置一个 SAP ERP 财务实施所需要面对的最重要的问题。这本畅销书的第 2 版进行了彻底的更新, 提供了更全面、更详尽的内容, 从 SAP ERP 财务的常用功能以及它们是如何适应 SAP 环境的, 到新的 SAP 总账如何工作等。

这是一本非常宝贵的、面向实务操作的参考用书, 覆盖了理解和配置 SAP ERP 财务系统所必须掌握的各种技巧、工具和知识。本书适合于已具有一定 SAP 基础的读者, 包括在 SAP 平台下进行相关工作的咨询人员、财务人员, 以及 SAP ERP 财务系统的设计、管理和维护人员参考阅读。

- 
- ◆ 著 [德] Nacem Arif Sheikh Muhammad Tauseef  
译 陈朝庆 兰 英  
责任编辑 杜 洁  
责任印制 程彦红 杨林杰
  - ◆ 人民邮电出版社出版发行 北京市崇文区夕照寺街 14 号  
邮编 100061 电子邮件 315@ptpress.com.cn  
网址 <http://www.ptpress.com.cn>  
三河市潮河印业有限公司印刷
  - ◆ 开本: 800×1000 1/16  
印张: 30.25  
字数: 639 千字 2013 年 7 月第 1 版  
印数: 1-3 000 册 2013 年 7 月河北第 1 次印刷

---

著作权合同登记号 图字: 01-2013-3134 号

定价: 89.00 元

读者服务热线: (010)67132692 印装质量热线: (010)67129223  
反盗版热线: (010)67171154

## 版权声明

© Original Edition first published 2011 by Galileo Press  
Bonn (Germany), Boston, MA (USA)

All rights reserved. Neither this publication nor any part of it may be copied or reproduced in any form or by any means or translated into another language, without the prior consent of Galileo Press, Rheinwerkallee 4, 53227 Bonn, Germany

“Galileo Press” and the Galileo Press logo are registered trademarks of Galileo Press GmbH, Bonn Germany. SAP PRESS is an imprint of Galileo Press.

Galileo Press makes no warranties or representations with respect to the content hereof and specifically disclaims any implied warranties of merchantability or fitness for any particular purpose. Galileo Press assumes no responsibility for any errors that may appear in this publication.

SAP, the SAP-Logo, mySAP, mySAP Business Suite, SAP NetWeaver, SAP Enterprise Portal, mySAP.com, SAP R/3, SAP R/2, SAP R/3 Enterprise, SAP B2B, SAPtronic, SAPscript, SAP BW, SAP CRM, SAP SEM, SAP xApps, SAP EarlyWatch, SAP MaxAttention, SAP ArchiveLink, SAP GoingLive, SAP GUI, SAP Business Workflow, SAP Business Engineer, SAP Business Navigator, SAP Business Framework, SAP Business Information Warehouse, SAP interenterprise solutions, SAP APO, AcceleratedSAP, InterSAP, SAPoffice, SAPfind, SAPfile, SAPtime, SAPmail, SAPaccess, SAP-EDI, R/3 Retail, Accelerated HR, Accelerated Hi-Tech, Accelerated Consumer Products, ABAP, ABAP/4, ALE/WEB, BAPI, Business Framework, BW Explorer, EnjoySAP, mySAP.com e-business platform, mySAP Enterprise Portals, RIVA, SAPPHIRE, TeamSAP, Webflow, Drag&Relate and SAP PRESS are trademarks or registered trademarks of SAP AG in Germany and in several other countries.

All other products mentioned in this book are registered or unregistered trademarks of their respective companies.

All of the screenshots and graphics reproduced in this book are subject to copyright © SAP AG, Dietmar-Hopp-Allee 16, 69190 Walldorf, Germany.

本书中文简体字版由 Galileo Press 授权人民邮电出版社独家出版。未经出版者书面许可，不得以任何方式复制或抄袭本书内容。

版权所有，侵权必究。

## 致 谢

我要感谢家人的支持和他们给予我的无私的爱，感谢他们在我生活中的一直陪伴，这使我能够走向成功并成就了我的事业。如果没有父母的厚爱，妻子的支持，以及自己的坚定信念，我就不可能取得今天的成就。而我的孩子，你就是我的灵感，也是我之所以要去努力奋斗的全部理由。我希望这本书能在你未来的生活道路上鼓舞你。

**Naem Arif**

我真的非常感谢促使我不断努力的人生信仰。我还要感谢为我祈祷的父母和姐妹；感谢我的兄弟——Hafeez 和 Naem，感谢他们为我提供了专家级的建议和指导；感谢我亲爱的妻子——Asima 以及我的孩子——Rayyan 和 Zayna，感谢他们在此项目期间给予我的支持，这才使得我有可能完成我们这本书的第 2 版。对我来说，著写此书已成为了一种非常好的学习体验，我希望你在阅读完这本书之后，能学到有关 SAP ERP 财务方面的新知识，并能把这些知识成功地应用到你的项目中去。

**Sheikh Muhammad Tauseef**

感谢在整个项目过程中和我们一起走过的全体伽利略出版社的工作人员，非常感谢他们的支持、指导，以及在电话线那一端的一直陪伴。

致读者：我们花了很多的时间和精力来确保你所阅读的这本书是高质量的。我们的目标就是要写一本让我们引以为豪的书，而且，要是我们知道了你在阅读这本书时觉得学到了知识，对你的“现实场景”有用，我们将会非常高兴。

## 作 者

Naeem Arif 从 1995 年就开始实施他人生中的第一个 SAP 项目，当时还是 3.0h 版本。从那时起，他就从所担当的各种角色中积累了丰富的经验，并取得了长足的进步，他曾全程参与并完成了 14 个世界级大企业的 SAP 实施项目。同时，他还拥有一个技术管理的 MBA 研究生学位，并取得了 PRINCE2（从业者级别）认证，这使得他成为了一名备受尊敬的 SAP 业务专家。在过去的 4 年间，Naeem 都供职于伯明翰咨询服务，在那里，他致力于为超过 10 000 个的用户提供 SAP ERP 财务的咨询服务，内容涵盖了 FI、CO、MM、SD 和 PLM 模块。

Sheikh Muhammad Tauseef 是一名经验非常丰富的 SAP 顾问，他曾实施过十多个横跨北美、欧洲以及亚洲的国际性 SAP 项目。他对早期 R/3 的 4.x 版本的所有核心模块以及财务会计和成本控制的子模块都非常精通。在他超过 10 年的 SAP 经历中，Tauseef 担当过许多不同的角色，包括功能顾问、首席咨询顾问、SAP 顾问学院的讲师以及业务专家等。同时，Tauseef 还是一位注册会计师，作为施乐辉公司的 SAP 全球实施团队中一位资深 FICO 分析师，他目前正在为该公司进行项目的实施。

# 目 录

第 1 章 概览	1	第 2 章 SAP 企业结构	13
1.1 引言	1	2.1 搭建企业结构	13
1.1.1 方法	2	2.2 搭建项目的“稻草人”	14
1.1.2 版本	2	2.2.1 公司代码	15
1.1.3 知识成果	2	2.2.2 成本中心	15
1.2 SAP 简史	2	2.2.3 利润中心	16
1.3 项目类型	3	2.2.4 会计科目表	16
1.3.1 全新的实施项目	3	2.2.5 成本控制范围	16
1.3.2 升级项目	4	2.2.6 业务范围	17
1.3.3 基于需求的支持项目	4	2.2.7 折旧表	17
1.3.4 上线支持项目	4	2.3 设计“稻草人”	17
1.3.5 推广项目	4	2.4 配置企业结构	18
1.4 成功的 SAP 实施所要考虑的 关键点	5	2.4.1 国家	18
1.4.1 项目组	6	2.4.2 货币	22
1.4.2 SAP 项目实施: 不仅仅是一个 IT 项目	6	2.4.3 定义公司	28
1.4.3 适当的资源	6	2.4.4 定义会计年度变式	29
1.4.4 差异分析	6	2.4.5 定义过账期间变式	31
1.4.5 项目测试	7	2.4.6 定义会计科目表	32
1.4.6 切换计划	7	2.4.7 科目表结构	34
1.4.7 用户培训	7	2.4.8 定义信用控制范围	35
1.4.8 变更管理程序	7	2.4.9 定义公司代码	36
1.5 SAP 导航基础	8	2.4.10 分配会计年度变式给 公司代码	38
1.5.1 登录到 SAP 系统	8	2.4.11 定义成本控制范围	38
1.5.2 SAP 系统的界面结构	9	2.4.12 定义成本中心组	40
1.5.3 创建你的收藏夹列表	10	2.4.13 激活成本控制范围的 子模块	41
1.5.4 SAP 系统的功能调用	11	2.4.14 功能范围	42
1.5.5 访问配置区	11	2.4.15 经营范围	43
1.6 小结	12	2.4.16 创建默认的利润中心	44

2.4.17 检查公司代码的 全局参数 .....	46	4.1 总账概览 .....	91
2.5 小结 .....	47	4.1.1 新总账 .....	91
<b>第3章 SAP ERP 财务会计全局性 设置 .....</b>	<b>48</b>	4.1.2 新功能 .....	93
3.1 SAP ERP 的凭证是什么 .....	48	4.1.3 新的数据表 .....	93
3.1.1 凭证抬头 .....	49	4.1.4 凭证分割 .....	94
3.1.2 行项目 .....	50	4.1.5 平行会计 .....	95
3.1.3 主数据 .....	50	4.1.6 继续使用旧总账 .....	95
3.2 设置全局性配置 .....	51	4.2 绘制新总账蓝图 .....	96
3.2.1 定义盈余利润科目 .....	51	4.2.1 新总账还是旧总账 .....	96
3.2.2 字段状态组 .....	53	4.2.2 要分割什么对象 .....	96
3.2.3 总账科目组 .....	57	4.2.3 哪个科目分配对象需要 纳入模型中 .....	96
3.2.4 凭证类型 .....	62	4.2.4 凭证分割是如何与其他 组件协同一致的 .....	96
3.2.5 凭证号码范围 .....	65	4.3 激活新总账的配置步骤 .....	97
3.2.6 子分类账统驭科目的 用途 .....	68	4.3.1 激活新总账会计核算 .....	97
3.2.7 凭证记账码 .....	69	4.3.2 定义总账会计核算的 分类账 .....	97
3.2.8 为凭证的输入界面 更新格式 .....	70	4.3.3 段 .....	102
3.2.9 总账的凭证显示和格式 (默认设置) .....	72	4.3.4 总账和子模块的集成 .....	105
3.2.10 凭证更改规则 .....	73	4.3.5 凭证分割 .....	113
3.2.11 跨公司代码设置 .....	75	4.3.6 平行会计 .....	123
3.2.12 雇员容差组 .....	75	4.3.7 设立附加分类账 .....	125
3.2.13 为总账科目的过账更改 消息控制 .....	77	4.3.8 CO 传输过账 .....	126
3.2.14 财务报表版本 .....	79	4.3.9 新总账计划 .....	126
3.3 销售和购置税 .....	80	4.3.10 与资产会计的集成 .....	127
3.3.1 基本设置 .....	83	4.4 IFRS 合规性 .....	128
3.3.2 过账 .....	86	4.4.1 IFRS 5——持有以备 出售的非流动资产和 终止经营 .....	128
3.3.3 英国和欧洲的税法变更 .....	89	4.4.2 IFRS 8——经营分部 .....	128
3.4 小结 .....	90	4.4.3 IAS 7——现金流量表 .....	128
<b>第4章 新总账 .....</b>	<b>91</b>	4.4.4 IAS 10——资产负债 表日期后事项 .....	128

4.4.5	IAS 16——不动产、 厂房和设备	129	5.8.2	银行主记录	152
4.4.6	IAS 19——雇员薪酬	129	5.8.3	定义支票的号码范围	154
4.4.7	IAS 36——资产减值	129	5.9	发票处理	155
4.5	小结	130	5.9.1	非库存相关的发票	155
<b>第 5 章</b>	<b>应付账款</b>	<b>131</b>	5.9.2	发票校验（与库存相关 发票的处理）	155
5.1	P2P 采购付款循环概览	131	5.9.3	重复发票检查	156
5.1.1	采购订单	132	5.10	凭证的预制	157
5.1.2	收货	133	5.11	配置 AR/AP 预付款过账的 特别总账标识	158
5.1.3	发票校验	133	5.12	预付款过账和清账	160
5.1.4	AP 发票	133	5.12.1	预付款过账	160
5.1.5	对外支付	134	5.12.2	预付款清账	162
5.2	搭建一个 AP 的业务模型	134	5.13	对外支付处理	162
5.2.1	设计供应商主数据	134	5.13.1	手工（对外）支付 处理	163
5.2.2	发票处理控制	134	5.13.2	供应商容差	164
5.2.3	付款处理	135	5.13.3	自动过账付款差异	165
5.3	主数据	135	5.13.4	跨公司代码手工付款	166
5.3.1	供应商主数据	135	5.13.5	付款冻结原因	166
5.4	供应商账户组	137	5.13.6	自动付款程序	169
5.4.1	一般数据视图	139	5.13.7	运行自动付款程序	174
5.4.2	公司代码视图	141	5.14	现金日记账	176
5.4.3	采购数据视图	142	5.14.1	配置现金日记账	176
5.4.4	供应商账户组变式	142	5.14.2	现金日记账过账	181
5.5	供应商号码范围	143	5.15	电子银行对账单	183
5.5.1	业务决策	144	5.15.1	配置电子银行对账单	183
5.5.2	创建供应商号码范围	144	5.15.2	导入电子银行对账单 到 SAP	190
5.5.3	传送号码范围	146	5.16	小结	193
5.5.4	分配号码范围给账户组	146	<b>第 6 章</b>	<b>应收账款</b>	<b>194</b>
5.5.5	扩展供应商到其他的 公司代码	146	6.1	从订单到收款的流程概览	194
5.6	会计职员	148	6.1.1	销售订单	194
5.7	定义双重控制的敏感字段	149	6.1.2	交货单	195
5.8	开户银行	151			
5.8.1	配置开户银行	151			



6.1.3	开票凭证	195	6.9.6	总部功能	244
6.1.4	AR 发票	196	6.10	小结	244
6.2	搭建一个应收账款业务模型	196	<b>第 7 章 资产会计</b>		<b>246</b>
6.3	主数据	197	7.1	资产会计概览	246
6.4	客户主数据	197	7.1.1	需要考虑的实施事项	247
6.4.1	客户基本数据的性质	198	7.1.2	集成	247
6.4.2	手工或自动创建客户 主数据	198	7.2	资产会计基础	247
6.4.3	查询已存在的客户 (匹配码)	199	7.2.1	折旧表	248
6.4.4	定义账户组	201	7.2.2	把资产分配给组织单元	249
6.4.5	公司代码或作业账户组	205	7.2.3	与总账的集成	250
6.4.6	扩展客户到其他的公司 代码	206	7.2.4	固定资产的结构化设计	250
6.4.7	客户号码范围	207	7.3	搭建资产会计业务模型	251
6.4.8	会计职员	210	7.4	资产会计配置	251
6.5	财务凭证全局设置	210	7.4.1	复制参考折旧表	252
6.5.1	凭证类型和号码范围	210	7.4.2	分配折旧表给公司代码	254
6.5.2	凭证过账码	211	7.4.3	指定跨公司代码的 号码分配	254
6.5.3	付款条款	211	7.4.4	指定科目确定	255
6.6	客户发票处理	211	7.4.5	创建屏幕格式规则	255
6.7	配置 AR/AP 预付款过账的 特别总账标识	212	7.4.6	定义资产号码范围	257
6.7.1	预付款过账和清账	214	7.4.7	定义资产类别	258
6.8	客户付款	217	7.4.8	定义折旧范围	259
6.8.1	定义客户容差组	219	7.4.9	指定资产购置和生产成本 (APC) 的传输	260
6.8.2	容差范围内销账的金额	221	7.4.10	指定折旧条件的传输	261
6.8.3	原因代码	222	7.4.11	确定资产类别中的折旧 范围	261
6.9	债务人管理	223	7.4.12	锁定折旧表中的资产 类别	263
6.9.1	信用限额的业务处理	223	7.4.13	定义折旧范围如何过 账到总账	263
6.9.2	自动信用控制	227	7.4.14	维护折旧码	264
6.9.3	催款	229	7.4.15	定义基本方法	265
6.9.4	配置利息计算	236	7.4.16	定义余额递减折旧	
6.9.5	利息计算	243			

方法	266	8.2.2 成本中心会计	309
7.4.17 定义多层方法	267	8.2.3 内部订单	309
7.4.18 维护期间控制方法	268	8.2.4 利润中心会计	309
7.4.19 激活科目分配对象	269	8.3 搭建成本控制的业务模型	309
7.4.20 为科目分配对象指定科目分配类型	270	8.3.1 真实和统计过账的概念	310
7.4.21 分配总账科目	271	8.4 成本控制的配置设置	312
7.4.22 SAP 新总账中的平行分类账以及与资产会计的集成	272	8.4.1 成本控制范围基本设置	312
7.4.23 指定折旧过账的凭证类型	276	8.4.2 成本要素会计	316
7.4.24 业务类型	277	8.4.3 成本中心会计 (CCA)	321
7.4.25 配置资产历史数据表	280	8.4.4 内部订单会计配置	325
7.4.26 定义资产主数据的有效性检查	283	8.4.5 利润中心会计配置	330
7.4.27 资产主数据的替换	285	8.5 定期重过账、分配和分摊的概念	335
7.5 资产业务处理	287	8.5.1 定期重过账	335
7.5.1 创建新的资产主数据	287	8.5.2 分配	336
7.5.2 资产的外部购置过账	289	8.5.3 分摊	338
7.5.3 资产浏览器的应用	292	8.6 成本控制与财务会计的实时集成	339
7.5.4 传输过账到其他资产	295	8.6.1 配置设置	340
7.5.5 通过报废收回资产的过账	297	8.7 成本中心计划	342
7.5.6 折旧过账运行	299	8.7.1 成本控制范围的版本	342
7.6 流动资产评估	300	8.7.2 计划编制格式和计划者参数文件	343
7.6.1 库存评估	300	8.8 小结	346
7.6.2 应收账款评估	302	<b>第 9 章 SAP ERP 财务的集成</b>	<b>348</b>
7.7 小结	306	9.1 自动科目确定	350
<b>第 8 章 SAP ERP 财务中的成本控制</b>	<b>307</b>	9.1.1 货物移动的科目确定	351
8.1 概览图	307	9.1.2 开票: 收入科目确定	358
8.2 成本控制模块的子组件	308	9.1.3 支付处理的科目确定	364
8.2.1 成本要素会计	308	9.2 主数据	365
		9.2.1 科目分配对象	365
		9.2.2 凭证类型和号码范围	367
		9.2.3 付款条款	368
		9.2.4 凭证输入界面格式	370

9.3	SAP 薪酬与 SAP ERP 财务的集成	371	10.7.3	维护对象属性	400
9.3.1	员工主数据	372	10.7.4	维护源结构	402
9.3.2	工资发放	375	10.7.5	维护源字段	403
9.3.3	工资项	376	10.7.6	维护源结构的关联关系	404
9.3.4	象征性科目	376	10.7.7	维护字段的映射和转换规则	404
9.3.5	自动科目确定	378	10.7.8	维护固定值、转换规则和用户自定义的例程	405
9.3.6	财务过账变式	380	10.7.9	指定加载的文件	405
9.4	接口	381	10.7.10	分配文件	405
9.4.1	接口的用途	382	10.7.11	创建上载文件	407
9.4.2	接口设计	382	10.7.12	上载所加载文件的数据	407
9.4.3	接口的测试	384	10.7.13	创建批输入会话	409
9.5	集成测试的意义	385	10.7.14	执行批输入会话	410
9.6	小结	385	10.7.15	LSMW 的综合应用	411
<b>第 10 章</b>	<b>数据迁移</b>	<b>386</b>	10.8	小结	411
10.1	数据迁移的基本原则	387	<b>第 11 章</b>	<b>期末结账</b>	<b>412</b>
10.2	六步数据迁移模型	388	11.1	新总账的快速结账	412
10.2.1	源/数据清理	388	11.2	期末结账处理进度表的主要构成要素	413
10.2.2	字段匹配	389	11.3	已完成的依赖性工作	413
10.2.3	定义上载程序	389	11.4	期末结账处理任务的分析	414
10.2.4	主数据匹配	390	11.5	外币评估	418
10.2.5	加载测试	390	11.5.1	配置外币评估	419
10.2.6	切换	391	11.5.2	外币评估处理	422
10.3	存货的迁移	391	11.6	旧总账与新总账对比	429
10.4	未清项的迁移	392	11.7	小结	429
10.5	升级到 SAP ERP 6.0	392	<b>第 12 章</b>	<b>SAP ERP 财务报告</b>	<b>430</b>
10.6	资产会计遗留数据迁移	393	12.1	建立报表体系	430
10.6.1	定义资产迁移的日期	394	12.2	报表工具	431
10.6.2	创建遗留资产	394	12.3	常见的报表需求	432
10.6.3	传输资产余额	397	12.3.1	应付账款 (AP)	434
10.7	创建 LSMW 来助力数据的迁移	398			
10.7.1	LSMW 的优点	398			
10.7.2	定义 LSMW 的名称	398			

12.3.2 应收账款 (AR) .....	435	12.6.1 科目方法 .....	455
12.3.3 资产会计 (AA) .....	435	12.6.2 特殊分类账方法 .....	455
12.3.4 总账 (GL) .....	436	12.6.3 新总账中的多重分类账 方法 .....	456
12.4 使用报表绘制器来创建 基本的管理会计报表 .....	438	12.7 小结 .....	456
12.4.1 确定报表的类型 .....	438	<b>第 13 章 SAP ERP 财务的实施和 支持 .....</b>	<b>458</b>
12.4.2 定义行 .....	441	13.1 实施 SAP .....	458
12.4.3 定义列 .....	443	13.1.1 项目准备 .....	459
12.4.4 定义公式行和列 .....	444	13.1.2 业务蓝图设计 .....	460
12.4.5 定义一般选择 .....	445	13.1.3 系统实现 .....	463
12.4.6 报表格式 .....	446	13.1.4 最终准备 .....	466
12.4.7 其他报表格式的 格式化 .....	449	13.2 支持你的 SAP ERP 解决方案 .....	467
12.4.8 分配报表组 .....	451	13.2.1 上线支持 (维稳) .....	467
12.4.9 更改报表组 .....	452	13.2.2 长期支持 .....	468
12.5 国际财务报告准则 (IFRS) .....	454	13.3 小结 .....	470
12.6 平行会计处理方法 .....	454		

本章介绍了这本书的出版背景，阐述了主要的写作目的以及将要介绍的主要内容。

## 第 1 章 概览

这本书涵盖了 SAP ERP 财务的主要模块，尤其是财务会计（称为 FI，以下同）和成本控制（称为 CO）。根据在不同国家各种各样的实施经验，特意地选取了一些主题，这些主题大多都是 SAP 实施中的典型内容。

我们利用现实环境下的虚拟企业来对每一个概念进行全面地解释，以此来展示如何配置 SAP 系统。我们将讨论 SAP ERP 财务 FI 模块所有方面的内容，并且阐明这些组件是如何集成在一起的。我们也将涵盖一些特定的案例，以帮助理解从美国到欧洲的 SAP ERP 系统配置和应用的全球性案例。在本章的末尾，会找到一些应该了解的导航基础。

### 1.1 引言

本书可以作为 SAP ERP 财务解决方案的配置指南，能够让你配置出完整的或者只与你的业务相关的 SAP 财务解决方案。我们尽可能地提供真实的流程、实施和配置知识。因为没有两个 SAP ERP 财务实施是完全一样的，因此对于你的特殊关注点，我们审慎地提供经过行业验证的最佳业务实践，这些最佳业务实践可以很容易地被扩展和延伸。

通览全书，你可以为你的“业务伙伴”找到一些参照。如果你是作为客户实施、升级或培训案例而使用本书的一名咨询顾问，那么业务伙伴很明显：那就是将要与之一起工作的业主团队。如果作为最终用户、项目经理、技术人员或是分配到 SAP ERP 财务实施的生产线管理人员，那么在很大程度上业务伙伴是与咨询顾问类似的。在这种情况下，可能既要满足企业全局的目标，同时还要确保个别的或局部的业务需求能够得以实现。业务用户需要你能够兼顾到两个方面：一方面是业务需求，另一方面就是配置。二选一，特别是要做到以下方面时，本书将有助于你做出更好的决策：

- 编制 SAP ERP 财务解决方案实施的计划；
- 为配置主要的功能范围（总分类账（GL）、应付账款（AP）、应收账款（AR）、资产会计（AA）、成本控制（CO）、激活新总账等）而定义所需要的步骤；
- 精通最佳业务实践、方案设计以及每一个子模块的配置工作。

本书所关注的以及实施指引所包含的内容主要集中在行业最佳业务实践的流程上。对于大多数的业务和业务流程，SAP ERP 财务（真正是全套的业务解决方案）具有很大的灵活性，就如同开箱一样方便使用。

### 1.1.1 方法

这本书的每一章都准备了要完成的配置任务及相关的知识，大多数的企业都需要完成这些配置工作。这种方法是建立在许多不同的美国和欧洲的 SAP ERP 财务实施情景基础之上的。尽管没有哪一本书声称可以涵盖任何可能的实施场景，但我们所提供的贯穿于本书的案例却都是些真实案例实施的最终成果和现实的经验，这些应该是很很有用的。

本书没有详述每一个可能的场景是如何起作用的，但它会指导你如何向业务伙伴提交解决方案。我们所提供的相关案例只是想给出 SAP 系统实施的真实感受，而这些案例都是来自于我们在不同国家、不同客户的亲身经验。我们也重点给出了一些关键的问题，在开展可行性解决方案的设计时，应该要考虑到这些问题。

### 1.1.2 版本

本书适用于 SAP ERP 核心组件（ECC）6.0 版本，并升级到第 4 个功能增强包（EhP4，译者注）。由于系统实施或升级可能都需要一定程度的向前兼容性，因此我们提供了索引以及在以前的 SAP 版本中如何进行配置和设计的说明。

### 1.1.3 知识成果

本书构思的初衷是对计划并实施 SAP ERP 财务的读者提供一份完整的学习资料。虽然如此，某些咨询顾问、项目经理或有 SAP 经验的读者也可以拾取一些章节学习参照，这些章节可能会与他们特定的场景相关。无论如何，使用本书的读者都可以掌握以下方面的内容：

- 对于成功的 SAP ERP 财务实施，可确定哪些配置工作是和企业需求相关的；
- 要能够明白所做决定带来的影响，以及如何最好地利用系统来满足企业的需求；
- 能配置 SAP 财务软件的所有模块，包括主要的子模块（如之前所讨论的那样）。

因此，需要有一个可以访问使用的 SAP 系统，在这个系统中可以测试书中所学到的内容。SAP 的培训需要用户尝试配置步骤并在自己的业务需求中使用的。要完成系统实施，仅靠简单地从几页书和界面截图来学习是不够的。

在进入不同类型的 SAP 实施项目讨论之前，让我们先来了解一下 SAP 简史。

## 1.2 SAP 简史

SAP（系统、应用和数据处理中的产品）是在 1972 年由 5 位前 IBM 工程师创造的。SAP 获得了巨大的成功，作为提供世界级的企业资源计划（ERP）解决方案得到了世界各国企业的认可。这个成功的软件给用户提供了集成的财务总账、销售明细账、采购明细账和管理信息系统。

SAP 公司的主要产品是 SAP ERP，SAP ERP 前身的名字是 SAP R/3。SAP R/3 反映了其本身的功能，这里的“R”代表实时；数字“3”则表示三层的客户端/服务器架构（数据库层、

应用层和解释层)。

只有通过正确的项目实施路线才能认识到 SAP 的复杂性及其市场领导者的地位。SAP 不会像安装微软 office 软件时弹出窗口那么简单。不同的企业可选用不同的实施方法，而实施方法则基于特定的需要和需求。在下一节，我们要来了解一下 SAP 项目的不同类型。

### 1.3 项目类型

在正式进入项目的不同阶段之前，让我们先来快速地浏览一下在 SAP 世界里存在的不同项目类型：

- 全新的实施项目；
- 升级项目；
- 基于需求的支持项目；
- 上线支持项目；
- 推广项目。

下面简要地介绍一下以上项目，这样也就形成了一套通用的术语。

#### 1.3.1 全新的实施项目

在全新的实施项目过程中，最终的系统是从头开始研发的。例如，公司决定要把所有的或大多数当前的系统功能转换到一个更先进的或改进的软件系统上，那它所做的项目就是一个实施项目。这种类型项目又可划分为以下两种类别。

- 基于复杂度的项目。
  - 在一个高度复杂的项目中，项目实施范围包括 SAP 系统的许多模块，而且还涉及与其他系统的集成，例如甲骨文(Oracle, 译者注)、业务计划和控制系统(BPCS)，或者税务会计软件。所有这些方面的集成都增加了项目的复杂性。
  - 在一个中等复杂程度的项目中，项目实施范围可能只包含某些要考虑的方面（在或者不在 SAP 系统中），同时各方面的集成也不是太复杂。
  - 在一个低复杂性的项目中，项目的实施范围也许被定义为只有一两个模块（在或者不在 SAP 系统中），并且也不难集成。
- 基于优先级的项目。
  - 由于新的法规或者由于合规性，可能有优先级别高的项目需要实施。如果一个优先级高的项目没有在一定的时期内上线运行，那它可能会导致来自当地政府或监管机构的严厉处罚。
  - 一个优先级中的项目可能会大大地增强目前的流程并提升其价值，但是它不是由新的法规来驱动的。
  - 一个优先级低的项目可能是用户想要得到事物中的一部分，但不是真地要急于去

实施它。这样的项目就可以把它考虑为一个小项目，如果有其他重要的项目正在进行，那么这个小项目就可能得不到足够的重视了。

### 1.3.2 升级项目

随着 SAP ERP 6.0 和新总分类账（新总账）功能的引入，许多公司正计划升级他们的系统。例如，运行 SAP R/3 4.7 软件版本的公司正在寻求升级到 SAP ERP 6.0。

#### 备注

升级到 SAP ERP 6.0 并不意味着必须要同时实施新总账的功能。可以很容易地把这个过程划分成两个阶段，这样能够减少在系统升级过程中出问题的风险。

同时要记住：转换到新总账是一个综合性的项目，这样的项目会牵涉到整个 SAP 系统迁移的团队。

### 1.3.3 基于需求的支持项目

基于需求的支持项目就是以满足用户需求为目的的系统支持项目。这种项目的目标主要集中在提升现有的业务及功能领域，这种项目可能会包括引入新的流程，同时也会涉及对任何现有的以及新功能的支持。如果系统的改进是在逐个需求功能点实现的基础上的，那么这样的项目有时可能会持续好几个月。

### 1.3.4 上线支持项目

上线支持项目通常是在项目实施的上线日期之后开始启动的。之后就会和那些已经开始积极使用 SAP 系统的用户一起工作，如果在日复一日的与系统相关的工作中面临问题，他们会用一张标签来提出问题。为了确保服务的质量，这些标签通常会被分配成具有不同的优先级以及响应时间。一般地，在该项目期间，会创建和处理下述的标签类型。

- 低优先级：这表示问题的影响不大。即使这个问题没有立即被解决掉，生产系统也是没有问题的，仍然能够继续运行。
- 中等优先级：这表示问题不会马上但很快就会影响到生产系统。为了避免将来出现更严重的问题，这个问题需要尽快解决而不能拖后。
- 高优先级：这表示问题需要尽可能快地解决，否则它可能会影响到生产系统以及用户的日常工作。
- 重大优先级：这表示问题应该立即解决。如果这个问题没有立刻解决，生产系统将不能够正常运行。

### 1.3.5 推广项目

许多跨国的公司会利用首次实施的项目来创建一个模板项目，然后把这个项目的模板推



广扩展到该公司的其他业务所在地。下面各项就是这种处理方法中的一些基本要素。

- 使用模板就意味着要跨不同的地区、分支机构、办事处等去协调他们来实施流程。
- 可以为下面的目的来定义模板：
  - 通用流程，如报告编制、合并等。
  - 客户主数据（或主记录，本文不作区分，以下同，译者注）、供应商主数据等的一般主数据结构。
  - 定义主数据复制的模板流程，该流程在本次定义并在将来的推广实施中再次使用。
  - 作为一个向全球推广的全局性模型的模板，它要受管理团队严密地管控和监督，以确保任何变更都经过了适当地审查和批准，并且除非绝对有必要（如当地国家法定报告需求等），否则不允许有任何的偏差。
- 模板应该是一个很好的全局与局部的业务流程和需求的结合体。在模板中，通常具有代表性的全局业务流程与局部需求之间的比例为 80：20。
- 由于每一个公司和每一个国家都是不一样的，因此，为了确保成功，模板的处理方式必须与公司的企业文化相称。
- 定义和推广全局模板的优点是用一个解决方案就标准化了横跨整个公司的业务流程，使用的是一种单一的管理方法并且只会涉及很少的几个系统。具有挑战的是管理这样的项目需要极大的管理付出，而且在每个国家的当地团队中都需要有通晓当地国家的法定需求的人员，这是为了能满足用户的需求，这样本地化的实施人员才能在系统中进行复制。

现在，我们已经了解到了项目的各种类型，下面再看看对于一个成功的项目实施来说我们还需要哪些东西。

#### 1.4 成功的 SAP 实施所要考虑的关键点

对于客户来说，SAP ERP 的实施可能是一个巨大的变革，而且如果系统没有如所预期地那样运行，那么在项目上线过程中的成本超支和延期甚至可能使客户更受挫折和打击。下列各项是一些 SAP 项目实施过程中所应考虑到关键点，这将有助于在成本预算范围内按期交付一个优质的项目。

- 组建项目组；
- 理解 SAP 项目实施不仅仅是一个 IT 项目；
- 确保适当的资源；
- 完成差异分析；
- 测试；
- 编制详细的切换计划；
- 培训用户；