



中国石油天然气集团公司

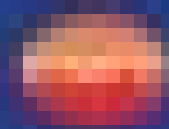
CHINA NATIONAL PETROLEUM CORPORATION

会计集中核算系统手册

中国石油天然气集团公司财务资产部 编著

第一分册(FMIS6.0 C/S版)

石油工业出版社



財政部會計司會計資訊科

會計集中核算系統手冊

中華民國八十四年六月

財政部會計司會計資訊科編

中国石油天然气集团公司 会计集中核算系统手册

中国石油天然气集团公司财务资产部 编著

石油工业出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

中国石油天然气集团公司会计集中核算系统手册 / 中国石油天然气集团公司财务资产部编著.
北京: 石油工业出版社, 2004.7

ISBN 7-5021-4719-5

I. 中...

II. 中...

III. 中国石油天然气集团公司-会计-管理信息系统-手册

IV. F426.22-62

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2004) 第 062741 号

出版发行: 石油工业出版社

(北京安定门外安华里 2 区 1 号 100011)

网 址: www.petropub.com.cn

总 机: (010) 64262233

发行部: (010) 64210392

经 销: 全国新华书店

印 刷: 石油工业出版社印刷厂印刷

2004 年 7 月第 1 版 2004 年 7 月第 1 次印刷

787×1092 毫米 开本: 1/16 印张: 32

字数: 850 千字 印数: 1—10000 册

定价: 210.00 元 (全三册)

(如出现印装质量问题, 我社发行部负责调换)

版权所有, 翻印必究

《会计集中核算系统手册》

编 委 会

主 审：贡华章

主 编：温青山

副主编：肖燕明 陆 凌 王 亮

编 委（按姓氏笔画排序）：

丁淑颖	王 震	白建辉	吕连浮	孙 淼	牟 军
衣应俭	严 九	何 涛	吴怀镛	张 瑞	张廷兵
张学哲	李 行	李 勇	李 强	杜兆刚	杨杰山
肖文建	陈 荣	陈 鹏	陈克军	周清环	房树旺
施杰炎	相洪伟	胡宝顺	赵盛华	桂王来	郭 超
陶云兰	黄 海	鲍 伟	蔺国强		

前 言

自 2003 年以来，中国石油天然气集团公司财务资产部开始实施和推广会计集中核算系统。为了满足广大财务人员的工作需要，我们组织编写了《会计集中核算系统手册》。本手册分为三个部分，第一分册介绍 FMIS6.0 C/S 版软件安装、数据中心设置、系统管理、账务处理、辅助管理、内部交易、综合查询、报表管理、财务预算和工程技术成本核算；第二分册介绍 FMIS6.0 B/S 版软件安装、账务处理、辅助管理、内部交易、综合查询、报表管理、财务预算和工程技术成本核算；第三分册介绍会计集中核算业务流程、标准化方案、初始化方案、系统环境方案。

本手册在编写的过程中，得到了各单位财务人员的大力支持，以及普安联盟、辽河数码等合作伙伴的积极协助，在此表示诚挚的感谢。

由于编写人员的水平有限，疏漏和错误在所难免，恳请广大读者批评指正。

编 者

2004 年 4 月

目 录

第一章 软件安装及配置	1
第一节 软件安装	1
一、系统的运行环境	1
二、软件安装过程	1
第二节 账套管理	2
一、账套管理	2
二、系统工具	5
三、数据库工具	6
四、选项	9
第三节 环境配置	9
第二章 系统管理	11
第一节 责任中心	11
一、责任中心结构定义	11
二、责任中心维护	11
第二节 用户管理	15
一、用户权限管理	15
二、用户组权限管理	20
三、用户权限查询	21
四、权限分配查询	21
五、历史权限授权	21
六、数据权限方案维护	21
第三节 数据管理	22
一、数据转入转出	22
二、历史数据管理	22
第四节 运行日志	23
一、运行日志查询	23
二、运行记录清理	23
第三章 数据中心	25
第一节 结构定义	27
一、总账结构定义	27
二、凭证分类定义	29
三、系统环境定义	30
四、凭证使用定义	34
五、统一凭证分类定义	35
第二节 字典维护	36
一、科目字典定义	36
二、标准科目转入	37

三、科目字典维护	37
四、特殊科目定义	41
五、科目使用定义	43
六、专项核算定义	43
七、核算类别定义	44
八、核算对象维护	45
九、项目使用定义	46
十、单位往来定义	47
十一、单位分类定义	47
十二、往来单位维护	48
十三、欠款时间区间定义	50
十四、标准单位代码管理	51
十五、往来单位使用定义	51
十六、个人往来定义	53
十七、部门核算定义	53
十八、产品核算定义	54
十九、成本中心定义	56
二十、现金流量定义	56
二十一、台账核算定义	56
二十二、台账类别维护	57
二十三、台账要素维护	58
二十四、外币汇率维护	58
二十五、部门属性维护定义	59
第三节 账务初始	59
一、科目余额初始	59
二、试算平衡检查	60
第四节 功能定义	62
一、摘要字典定义	62
二、自定义转账凭证	63
三、销售成本结转定义	66
四、报表生成凭证定义	67
五、凭证输出格式注册	70
六、凭证格式定义	71
七、账册字典定义	75
八、账页内容定义	77
九、科目预算控制定义	81
十、凭证模板定义	82
十一、新凭证格式定义	82
十二、凭证分录合并定义	85
十三、名称输出规则定义	87

第五节 数据锁管理	89
第四章 账务处理	91
第一节 凭证处理	91
一、凭证输入	91
二、凭证录入	94
三、凭证分录的操作	95
四、凭证录入的过程	96
五、凭证修改	98
六、凭证删除	98
七、凭证复制	99
八、凭证对冲	100
九、凭证查找	100
十、其他	101
十一、需要本责任中心凭证确认	102
十二、对方责任中心确认情况	103
十三、凭证复核	104
十四、凭证记账	105
十五、记账凭证汇总	106
十六、凭证完成	108
十七、凭证封存	108
十八、凭证上报	109
十九、凭证接收	110
第二节 出纳管理	111
一、日记账查询	111
二、支票号录入	113
三、银行对账	114
四、对账初始化	114
五、录入对账单	116
六、日记账转入	118
七、银行对账	118
八、清除相对相符分录	120
九、查询余额调节表	120
十、查询相对相符分录	120
第三节 账务查询	121
一、记账凭证查询	121
二、凭证汇总查询	123
三、原始凭证查询	124
四、凭证流水查询	126
五、总账余额查询	127
六、明细余额查询	129

七、日记账页查询	131
八、三栏式账查询	132
九、多栏式账查询	133
十、总账账页查询	135
十一、科目汇总查询	135
十二、科目单位往来汇总	138
十三、连续账页输出	139
十四、任意余额查询	139
十五、相关科目余额查询	144
十六、任意科目汇总查询	145
十七、相关科目汇总查询	145
十八、任意账页查询	146
第四节 月末处理	153
一、财务日期维护	153
二、自定义转账凭证	153
三、销售成本结转凭证	154
四、报表结转凭证	155
五、月末账务结转	155
第五章 辅助管理	157
第一节 专项核算	157
一、专项余额查询	157
二、专项账页查询	163
三、任意余额查询	167
四、科目余额查询	169
五、专项科目二维余额表	169
六、专项统计表	170
七、专项收支明细表	172
第二节 台账	173
一、要素发生情况查询	174
二、台账账页查询	174
三、要素明细分析	176
四、专项核算台账发生情况	178
五、台账专项核算发生情况	179
六、台账账页查询	179
七、科目台账发生情况	181
八、台账科目发生情况	182
九、台账账页查询	183
十、部门台账发生情况	184
十一、台账部门发生情况	185
十二、台账账页查询	186

十三、成本中心台账发生情况	187
十四、台账成本中心发生情况	188
十五、台账账页查询	188
第三节 往来查询	190
一、任意余额查询	190
二、单位余额查询	192
三、科目余额查询	192
四、单位科目二维余额查询	193
五、单位账页查询	193
六、个人余额查询	194
七、个人账页查询	196
八、往来单位使用定义	196
九、往来单位维护	197
第四节 往来管理	197
一、往来明细初始	198
二、往来业务处理	199
三、往来业务核销	200
四、往来账龄欠款分析	202
五、往来明细查询	204
六、往来核销查询	204
七、往来核销完成	206
八、往来核销封存	207
九、往来关联核算定义	208
十、核销设置	209
第五节 部门核算	210
一、部门余额表查询	210
二、科目余额表查询	211
三、二维余额表查询	212
四、部门三栏账	214
五、部门多栏账	216
六、科目多栏账	218
七、部门统计表	220
八、部门收支明细表	221
第六节 产品核算	223
一、产品余额表查询	223
二、科目余额表查询	224
三、二维余额表查询	225
四、产品三栏账	228
五、产品多栏账	229
六、科目多栏账	231

七、产品统计表	233
八、产品收支明细表	234
第七节 成本核算	236
一、成本中心余额表查询	236
二、科目余额表查询	237
三、二维余额表查询	239
四、成本中心三栏账	241
五、成本中心多栏账	242
六、科目多栏账	244
第八节 现金核算	246
一、现金流量余额查询	246
二、科目余额表查询	248
三、二维余额表查询	249
四、现金三栏账	251
第九节 多项辅助查询	253
一、多项辅助余额查询	253
二、多项辅助账页查询	255
三、多项辅助任意余额查询	255
第十节 备查簿	258
一、备查定义	258
二、备查簿定义	258
三、备查簿查询	260
第六章 综合查询	263
第一节 科目查询	263
一、责任中心余额查询	263
二、科目责任中心余额查询	264
三、三栏账页查询	266
四、多栏账查询	267
第二节 专项核算查询	269
一、责任中心余额查询	269
二、专项核算责任中心余额	270
三、三栏账页查询	271
四、多栏账页查询	273
第三节 台账查询	274
一、责任中心发生情况查询	274
二、台账责任中心发生情况	275
三、三栏账页查询	276
四、多栏账页查询	277
第四节 单位查询	278
一、责任中心余额查询	278

二、单位核算责任中心余额	279
三、三栏账页查询	281
第五节 产品查询	282
一、责任中心余额查询	282
二、产品责任中心余额	283
三、三栏账页查询	284
第六节 现金流向查询	285
一、责任中心余额查询	285
二、项目责任中心余额	286
三、三栏账页查询	287
第七章 集中报表管理系统	289
第一节 初始化维护	289
一、报表性质	289
二、责任中心	289
三、部门字典	290
四、类别字典	290
五、跨账套配置	291
六、标准编码	292
七、其他设置	293
第二节 报表管理	293
一、新建报表	293
二、打开报表格式	294
三、打开责任中心报表	295
四、打开部门报表	295
五、打开汇总报表	296
六、保存报表	297
七、关闭报表	297
八、另存为	297
九、报表属性	298
十、报表删除	299
第三节 报表格式定义	299
一、画表格线	299
二、设置单元格属性	300
三、报表行列设置	303
四、插入、删除行列	304
五、缩进设置	305
六、设置分页符	305
七、设置表选项	306
八、图形对象设置	306
第四节 设置报表变动格式	307

一、变动区域	308
二、对应变动行的编码项目	308
三、标准编码定义	309
四、变动区域展开与隐藏	312
第五节 报表公式处理	312
一、公式定义的规则	312
二、计算公式类型	315
三、函数参数	318
四、取数对象	319
五、取数对象式	320
六、条件对象	320
七、条件语法	321
八、取数条件	321
九、多账套取数	322
十、校验公式	322
十一、公式打印	322
第六节 责任中心数据处理	324
一、责任中心数据接收	324
二、责任中心数据检查	325
三、责任中心数据收集情况	325
四、责任中心报表计算	326
五、责任中心报表校验	327
六、责任中心校验报告	328
七、责任中心数据删除	328
八、清除责任中心计算公式	329
九、清除责任中心校验公式	329
十、责任中心公式穿透	329
第七节 部门报表处理	329
第八节 报表汇总	330
一、报表汇总	330
二、汇总报表计算	331
三、汇总报表校验	332
四、汇总校验报告	332
五、任意汇总	332
第九节 报表分析	332
一、数据透视	332
二、穿透查询	334
三、分析表查询	335
四、汇总底稿	337
五、汇总底稿查询	340

六、金额调整	341
第十节 报表打印	343
一、页面设置	343
二、打印设置	344
三、打印预览	345
四、打印区域	345
五、打印标题	346
六、打印格式选择	346
第十一节 月末处理	347
一、汇总数据上报	347
二、数据上报	349
三、责任中心数据上报	350
四、月末存档	351
第十二节 报表维护	352
一、报表解锁	352
二、封存启封	353
三、跨账套配置	353
四、网络上报配置	354
第十三节 报表辅助功能	355
一、报表转入转出	355
二、报表导入导出	360
第十四节 其他功能	361
一、更换账套	361
二、更换操作员	362
三、更改用户口令	362
四、打印机设置	362
第十五节 统一公式与责任中心公式	364
第十六节 报表函数说明	364
一、科目类	364
二、专项核算类	365
三、往来单位类	365
四、个人往来类	366
五、部门类	366
六、成本中心类	366
七、产品类	366
八、现金流量类	367
九、台账类	367
十、部门台账类	367
十一、成本中心台账类	368
十二、科目台账类	369

十三、核算台账类	370
十四、凭证合计类	370
十五、台账合计类	371
十六、应收款账龄分析类	372
十七、应付款账龄分析类	373
十八、报表类	374
十九、跨账套报表取数类	376
二十、兼容报表类	376
二十一、钻井成本类	377
二十二、油建成本类	380
二十三、DBF 取数函数	382
二十四、预算取数函数	382
二十五、宏函数	383
第八章 预算管理系统	385
第一节 预算类别定义	385
第二节 预算项目定义	387
一、数据来源定义	388
二、预算项目的复制	389
第三节 预算数据维护	390
一、预算数据维护	390
二、历史预算数据维护	394
第四节 预算维护封存	403
第五节 业务处理	404
一、责任中心预算	404
二、整体预算	405
三、成本中心预算	406
四、部门预算	407
五、控制方式	409
第六节 预算查询分析	410
一、责任中心预算	410
二、整体预算	414
三、成本中心预算	417
四、部门预算	420
五、账页联查	424
第七节 预算实际数据查询	426
第八节 其他功能	427
一、科目预算控制	427
二、页面设置	428
三、重新查询	431
第九章 作业成本子系统	433

第一节 系统初始	433
一、系统环境定义	434
二、作业性质字典维护	434
三、成本项目维护	435
四、工程字典维护	436
五、经济指标维护	436
六、属性字典维护	437
七、核销方式维护	438
八、责任中心对应工程定义	439
九、责任中心对应作业性质	440
十、作业性质对应经济指标	440
十一、作业性质对应成本项目	441
十二、成本数据初始	442
十三、经济指标初始	442
十四、分配标准维护	443
十五、间接费用维护	444
十六、凭证方案定义	445
第二节 日常业务处理	446
一、费用分配标准维护	446
二、间接费用归集	447
三、费用分配审核	447
四、经济指标输入	448
五、责任中心工程完工核销	449
第三节 分析查询	450
一、工程卡片查询	450
二、卡片综合查询	451
三、工程明细查询	452
四、分属性汇总查询	453
五、分作业性质汇总查询	454
六、任意汇总查询	455
七、经济指标查询	456
八、经济指标汇总查询	457
九、成本构成分析	459
十、成本对比分析	460
十一、工程成本三栏账查询	460
十二、工程成本多栏账查询	461
十三、年度预算执行情况	461
第十章 内部交易系统	463
第一节 内部交易系统处理流程	463
一、内部交易系统处理流程	463