

AS/400 多币种财务管理系统

王海彬 (松下彩色显象管有限公司 OA 中心 100015)

一、系统功能简介

1. 多币种财务管理系统采用国际通行的借贷法记帐,共可设四级会计科目,以满足绝大多数用户需求。

2. 采用直接在计算机上制作凭证,然后打印出来装订保存(打印在事先印刷好凭证格式的打印纸上,省时,省打印机,凭证也整齐漂亮;也可先作好凭证后再录入。原始数据录入以后由计算机来完成打印流水帐、日记帐、记帐、明细帐等及打印各种日报表、月报表、年报表(资产负债表,损益表等)。

3. 提供方便的查询手段,包括查询科目的累计借贷发生额、本期借贷发生额、余额、年初数、科目日记帐和科目明细帐等,查询日记帐时,能显示出到所查日期当天的发生额、累计发生额。从明细帐的每一笔可直接转换到显示完整的凭证,非常方便。查询明细帐、日记帐和记帐凭证还可根据凭证的各项属性进行查询,这些属性包括币种、借方金额、贷方金额、摘要、凭证种类等(如查询在摘要中有“差旅费”三个字的所有凭证,也可进行多条件的模糊查询查询。),这样,操作员只要提供凭证的很少信息就能查到该凭证,省去翻帐本,查原始凭证的繁琐。

4. 完善的自我校验功能,输入凭证时,借贷方必须平衡,如果不平则提示操作员修改或放弃该凭证输入。凭证号由计算机自动提供,保证了多个操作员输入凭证时不丢号,不重号。在设置会计科目时,自动检验科目编码的有效性,删除科目时检验该科目是否有发生额或余额,不能随意删除。

5. 可进行自动银行对帐及手动银行对帐。自动对帐不能全部对上的,可用手动对帐。未达帐项可打印出银行对帐调节表。如果同银行计算机有电话联接传收数据的单位还可将微机接收到的银行对帐单直接传送到 AS/400 上,免去手工输入。

6. 支持多币种功能(最多可达 99 种),可设定好本位币,其它币种根据汇率自动折成本位币,每个会计科目的不同币种的发生额和折合本位币金额分开得到,在录入非本位币凭证时可提供各种汇率供用户选择(包括上月月末汇率、月初汇率、月末调整汇率、帐面汇率等)。不

同币种的凭证、帐簿、报表可分别处理。

7. 强大的自动凭证功能,对各种固定的转帐自动生成记帐凭证,由操作员确认后过帐生效,也可进行修改、删除。如月末对现金、银行、债权债务科目的月末评价,工资转帐等,不再用手工制作和输入。

8. 可跨月、跨年处理帐务,当一个月的帐还没结完时可处理下个月的帐,等结完后可重作一次月末转帐,下个月的累计发生额恢复正常,这对于月末有大量帐务处理,当时不能处理完,而下个月的业务又有发生时非常有用,不会造成下月凭证积压,尤其是可保证现金,银行帐当日能结清。跨年处理帐务给用户提供了充足的时间进行年终结算,同时还可处理下年的账务。年终决算完成后再做一次年终转帐就可以了。

9. 设置操作员码、操作员口令、操作员权限,每个操作员进入系统时要先输入他的操作员码和口令,操作员码和口令相匹配才能进入系统,否则不能进入,进入后操作员只能做他被授权的操作,确保系统数据的安全性。超级操作员可对其它操作员进行授权。

10. 在所有输入已存在的编码(如会计科目编码、币种编码、单位编码)的地方都能得到光标敏感的智能提示(按 F4,提示出所有的编码),选择好后带回来,这对于忘记了编码的操作员非常有用,如输入收款记帐凭证的借方、付款凭证的贷方科目编码时,只提示出银行和现金科目,而反方向或转帐凭证则不出现这些科目。另外还可建立摘要字典库,输入摘要时只要送入摘要编码就可以;送凭证的同时可以添加科目编码及摘要;用户还可根据自己的需要设立常用字符库;科目编码没送完全的系统自动补零后再确认编码的有效性,所有这些节省了大量时间。

11. 可多个操作员同时输入记帐凭证,同时进行数据查询等操作,不会发生数据冲突。

12. 提供一个功能键,操作员可随时进入命令行,输入 AS/400 命令,这样可以把象打印机控制的简单工作直接交给操作员去作,使他们感到用起来很方便。

13. 对数据库各种操作进行记录(删除、修改、添加

等),可查看操作员操作历史。

14. 可随时查看任意年、月的记帐凭证,帐簿,报表。
15. 能方便的支持多国语种。

二、技术上的特点

1. 对财务记帐凭证采用自动发号的办法,保证凭证号不会冲突,不会丢号。在每月初自动生成 2000 个(这个数可由用户根据需要自己设定)凭证号的数据库,录入凭证时不要求用户输入凭证号,而是由程序自动从这个数据库中取最小的凭证号,取走后从数据库中删除该号,删除凭证时将所删除的凭证号退回到这个数据库中,供以后取用,如果删除的不是最后一个凭证,还要将已经录入的最后一个凭证号改成被删除的凭证号,将最后一张凭证的凭证号退回到数据库中,这样做是为了防止空号。在实际应用时将数据库按凭证号从小到大排序,每次取第一条记录就是要发放的凭证号。

2. 采用活动菜单方式,满足变化需求;利用 AS/400 子文件方式,将一些有共同处理方式的菜单项目(如报表处理)放在一个数据库中,并将要调用的程序放在相应的字段中,通过程序名的不同来实现不同的调用。以后加减菜单项目时,不用改程序,只要删除或增加记录就可,在加记录时还要把程序名输入。

3. 利用 MESSAGE FILE 的特点,对所有显示文件的显示内容不用常量显示而用变量显示,变量的值从 MESSAGE FILE 中得到,这样,修改显示内容时不用改程序,只需改 MESSAGE FILE 相应的项目就可以了。这样对于将显示内容翻译成另一种文字时也是很方便的。

4. 采用文件覆盖的方法,实现不同月份的数据处理,在 AS/400 上不能用宏代换打开文件,只能用覆盖的方法来实现,但物理文件覆盖后其逻辑文件还是映射到原来的物理文件,这样逻辑文件就无法使用,就要采用逻辑文件覆盖,但逻辑文件必须在源码(DDS)中指明其映射的物理文件,就要修改源码并重新编译逻辑文件,这是通过 CL 命令 WRTSRC 来实现的。

5. 在凭证查询时要对汉字内容进行模糊查询,由于 AS/400 的汉字有 O_E 和 O_F 在两端,处理起来要有一些特别的考虑,纯汉字的字符串应从第二位开始进行比较(即跳过 O_E),比到倒数第二位即可(即 O_F 前),也就是只比较汉字本身,不要比较 O_E 和 O_F ,否则结果不一定正确。

6. 在银行对帐的屏幕设计时,要求一面是银行对帐

单,而另一面是银行明细帐,这用一般的子文件方法是难以作到,采用数组的办法模仿子文件方式就可以实现,分别定义两个数组存放两个帐的数据,翻页时根据光标所在位置进行处理,在中心线以左翻左边,在中心线以右则翻右边。

7. 在设计过程中尽量采用与 AS/400 风格一致的设计方法,例如子文件方式、F1 帮助、F3 退出、F4 提示、F5 刷新、F6 添加、F12 取消等,用户在使用时很方便,容易记忆。

8. 光标敏感的提示方法,即当用户按下提示键(一般都是 F4)时,根据光标所在位置的不同,程序自动显示用户想要提示的内容,即同样是按下 F4 键,光标所在位置不同,所得到的提示内容也不同。帮助信息也可按光标敏感的方法来处理。

9. 利用 AS/400 的自动备份功能(GO BACKUP),每天晚上定时自动将变化的数据备份到磁带上,每周末将整个库(LIBRARY)备份到磁带上,这样既可保证数据得到及时备份,又不会影响每天的正常使用。

10. 应用 PC-SUPPORT、C++、FOXPRO 自己开发程序,将微机上的数据库数据,EXCEL 电子表格数据(主要是银行对帐单和自动凭证的数据)转送到 AS/400 上使用,不必在 AS/400 上重复录入。

11. 主要使用的开发工具有:在 AS/400 上有 AS-SET、CL、RPG、QUERY、ADT(主要是:DDS、RLU、DFU、SDA)、SQL,在 PC 上有 FOXPRO、C++ 等。

三、应用效益

该系统在北京·松下彩色显像管有限公司实施以来,极大地提高了财务人员工作效率,尤其是凭证可由多人同时制作的方式,使得凭证不会积压,而且不用手写凭证,直接可在计算机上制作并打印出来,非常方便;外币帐的处理使得繁琐的汇率换算也变得轻轻松松;大量的自动凭证使得每个月一些固定的凭证由计算机自动完成,既快速又准确;银行对帐可自动也可手动完成,方便自如;模糊查询功能使得只要知道部分内容就可完成查询;智能化的提示功能使操作员不必记住大量的编码就能数据录入。总之,该系统完全能满足这样一个大型企业的需求,实现了公司财务管理的电算化,使管理水平上了一个新台阶。