



# 益泰学院 SAP ECCS 财务合并模块 培训课程招生简章

作者：郭裕，益泰学院资深老师

电邮：[yitaiedu@yitainfo.com](mailto:yitaiedu@yitainfo.com)

网站：<http://www.yitaiedu.com>

论坛：<http://www.sap-forum.net> (SAP 中文论坛)

Q 群：389267506

益泰学院上海本部地址：上海宝山区陆翔路 111 弄 2 号绿地公园广场 611 室-612 室

本文更新日期：2015-7-10

## 目录

益泰学院 SAP ECCS 财务合并模块 培训课程招生简章 .....	1
1. 课程理念 .....	2
2. 课程介绍 .....	2
2.1 培训对象和课程价格 .....	2
2.2 老师介绍 .....	3
2.3 课程阶段和形式 .....	3
3. 课程大纲 .....	4
3.1 课程特色 .....	4
3.2 课程大纲 .....	5

# 1. 课程理念

为初级 SAP FICO 顾问，或者不熟悉财务合并领域业务咨询和项目实施的资深 SAP FICO 提供一流的中文 e-Learning 远程培训课程。课程老师也提供每周晚上定期 20：00 – 22:30，以及周日提供课程在线答疑服务。

# 2. 课程介绍

## 2.1 培训对象和课程价格

本课程适合对 SAP FICO 熟悉的财务顾问。

价格：12000 RMB 元

## 2.2 老师介绍

GuoYu, 具有 15 年 SAP 领域的工作经验, 通晓多个 SAP 模块领域的工作, 具有 SAP FICO, SAP ABAP, SAP BW, SAP CRM 四个模块的顾问认证。在 12 年前所制作的 SAP BW 的视频, 目前在网络上广泛流传。

在过去十多年, 制作了 SAP 领域的视频材料超过 1400 多个。这些视频材料在制作时, 尽管大多数并不是为了培训目的还做, 还是为了自己个人的知识和经验总结而做。也在 itpub 网站上共享过不少材料, 在 itpub 上的账号为 sydongsun 受到早期的 SAP 顾问朋友们的广泛喜欢。

在 SAP 财务合并领域, GuoYu 非常精通的熟悉 SAP ECCS, SAP BCS, SAP BPC 等不同的 SAP 产品的解决方案, 具有完整的全内容的独立实施能力, 为众多著名企业提供这些模块的实施服务, 也为众多的企业, 比如康师傅, 京东方等企业培训这些模块的课程的经验。

## 2.3 课程阶段和形式

本课程支持远程课程或者到培训教室的培训课程形式。

如果是由老师讲课的课程形式, 一般开班的同时学习的人数高于五人。完全由考试老师讲课的课程, 课程周期约为 8 天。每天 7 小时计算。

如果参加报名本课程人数较少, 比如人数同时学习的人数低于五人之下。课程的可以为基于益泰学院的视频培训系统的远程 e-Learning 课程, 由益泰学院提供 IPAD 给学员学习, 视频课程开放时间为晚上 7:00 - 10:00, 周末 9:00 : 17:00, 一般的学员的学习进度大约需 12 天左右完成学业 (两个晚上折算为 1 天)。我们保留足够的 2 个月学习周期, 以供学员充分学习和复习。

视频课程共 33 节课程, 平均小小节学员需要大约 2-3 小时学习完毕。

在你预约学习的时间段, 课程老师 GuoYu 全程提供在线答疑服务 (QQ 或者直接视频会议)。

## 3. 课程大纲

### 3.1 课程特色

1. 一方面全面包含 AC660 mySAP Financials EC-CS: Consolidation Functions 的教程所涵盖内容。
2. 另外一方面，课程老师虚拟构造了一家包含五家公司的，具有母公司，子公司，孙公司，其中还有 1 一家公司为外币公司（USD 或者 EUR），其他公司和母公司为 RMB，有一家公司不使用 SAP，数据为 Excel 收集（模拟现实合并业务有一些公司并不使用 SAP 的普遍场景）。在 SAP FI 业务端实现业务往来，关联交易，母公司公司投资等业务场景，最后在 SAP ECCS 系统中实现数据收集整理，往来抵消，投资抵消，收入成本抵消等各种合并业务场景。场景生动，环环相扣，把原本复杂的财务合并问题演绎的非常简单，易于掌握。

## 3.2 课程大纲

一共 40 节 ( 40 个视频 )

视频文件名	内容标题（内容可预览 2-3 分钟）	内容简介																								
SAPECCS_1	<a href="#">基础的配置：最基础的内容</a>	<p><b>本小节可全看。</b>本小节是《SAP ECCS 顾问课程》在线视频的第一个小节，主要讲述了：</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- SAP 的三种解决方案（SAP ECCS\SAP BCS\SAP BPC）实现合并报表的工具的简单介绍，帮助回答了 很多咨询公司和客户在如何在三种工具进行选择的回答。</li><li>- 也讲述了整个 SAP ECCS 课程的讲述思路和特点；</li><li>- 演示了一起 SAP ECCS 相关的最基础配置，比如定义维数、定义版本、检查货币、定义分类账、检查核算会计科目表和组科目表的连接关系，创建合并会计科目表，定义全局参数等内容。本小节长度 80 分钟。</li></ul> <div><table><tr><th></th><th>EC-CS</th><th>BCS (BW-Based CS)</th><th>BPC</th></tr><tr><td>基本属性</td><td>直接是ERP安装的一部分较早的产品。集成度最高是ECC的许可费之内的组件</td><td>一般是另外的BW安装基于BW平台的解决方案也是ECC的许可费之内的组件</td><td>另外的软件安装SAP的发展和推广方向格外的软件许可费用</td></tr><tr><td>方案特点</td><td>成熟度高、和SAP FI模块集成度最高，实施难度、周期、成本相比其他方案优，产品模块早，SAP不再继续发展，维护最容易</td><td>利用了BW的ETL的数据预处理的优点，把ECCS“移植开发”到BW平台上。软件成熟，实施费用中等，SAP不再发展</td><td>前台保留了Excel的界面的功能优点。后台吸收了BW ETL的技术优势，方便抽取SAP数据并加工。融合了预算和合并、能和BO和HANA很好集成，代表了SAP的方向</td></tr><tr><td>实施项目特点</td><td>客户无需采购格外的软硬件维护一般由企业内部财务人员担当，项目实施的方案是成熟，实施周期和成本最优</td><td>一般作为单独的项目进行管理来实施，需要内部BW顾问和BCS顾问。企业维护难度比ECCS要大，项目实施成本中等。实施周期中等</td><td>单独项目实施、软件最新、实施成本最高。顾问资源紧张</td></tr></table><p>考量维度:实施目标、软件成熟度、实施和维护成本、信息系统建设策略、项目风险因素</p><table><tr><td>本次项目的技术选择</td><td>2004 ECC6.0 BCS BW-Based CS</td><td>2008 BPC NW7.0</td><td>2012 BPC NW10</td></tr><tr><td></td><td>1992 SAP 4.6C ECCS</td><td></td><td></td></tr></table></div>		EC-CS	BCS (BW-Based CS)	BPC	基本属性	直接是ERP安装的一部分较早的产品。集成度最高是ECC的许可费之内的组件	一般是另外的BW安装基于BW平台的解决方案也是ECC的许可费之内的组件	另外的软件安装SAP的发展和推广方向格外的软件许可费用	方案特点	成熟度高、和SAP FI模块集成度最高，实施难度、周期、成本相比其他方案优，产品模块早，SAP不再继续发展，维护最容易	利用了BW的ETL的数据预处理的优点，把ECCS“移植开发”到BW平台上。软件成熟，实施费用中等，SAP不再发展	前台保留了Excel的界面的功能优点。后台吸收了BW ETL的技术优势，方便抽取SAP数据并加工。融合了预算和合并、能和BO和HANA很好集成，代表了SAP的方向	实施项目特点	客户无需采购格外的软硬件维护一般由企业内部财务人员担当，项目实施的方案是成熟，实施周期和成本最优	一般作为单独的项目进行管理来实施，需要内部BW顾问和BCS顾问。企业维护难度比ECCS要大，项目实施成本中等。实施周期中等	单独项目实施、软件最新、实施成本最高。顾问资源紧张	本次项目的技术选择	2004 ECC6.0 BCS BW-Based CS	2008 BPC NW7.0	2012 BPC NW10		1992 SAP 4.6C ECCS		
	EC-CS	BCS (BW-Based CS)	BPC																							
基本属性	直接是ERP安装的一部分较早的产品。集成度最高是ECC的许可费之内的组件	一般是另外的BW安装基于BW平台的解决方案也是ECC的许可费之内的组件	另外的软件安装SAP的发展和推广方向格外的软件许可费用																							
方案特点	成熟度高、和SAP FI模块集成度最高，实施难度、周期、成本相比其他方案优，产品模块早，SAP不再继续发展，维护最容易	利用了BW的ETL的数据预处理的优点，把ECCS“移植开发”到BW平台上。软件成熟，实施费用中等，SAP不再发展	前台保留了Excel的界面的功能优点。后台吸收了BW ETL的技术优势，方便抽取SAP数据并加工。融合了预算和合并、能和BO和HANA很好集成，代表了SAP的方向																							
实施项目特点	客户无需采购格外的软硬件维护一般由企业内部财务人员担当，项目实施的方案是成熟，实施周期和成本最优	一般作为单独的项目进行管理来实施，需要内部BW顾问和BCS顾问。企业维护难度比ECCS要大，项目实施成本中等。实施周期中等	单独项目实施、软件最新、实施成本最高。顾问资源紧张																							
本次项目的技术选择	2004 ECC6.0 BCS BW-Based CS	2008 BPC NW7.0	2012 BPC NW10																							
	1992 SAP 4.6C ECCS																									

		<p>本次培训课程内容，以及客户项目选择 ECCS 作为合并工具，是基于客户只需要实现基本的法定合并的项目目标、也考虑到了 ECCS 的软件和 SAP 的传统模块 FICO 的组成部分，非常成熟，投入的成本（无需格外的 SAP BW 的软硬件安装，可由内部财务顾问直接维护系统）和项目风险管控等方面考虑的。</p> <p>以上图的关于产品的版本的时间，只是初略的示意表示，并不特别精确，ECCS 可能在 SAP R3 4.6C 之前就有了，但是考虑到国内的企业实施 SAP 的版本，较早的是 SAP R3 4.6C，所以就这样表示了。</p>
SAPECCS_2	<a href="#">主数据配置：合并单元层次</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 顾问课程》在线视频的第 2 个小节，主要讲述了：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 合并层次和合并组的建立；</li> <li>- 为合并层次和合并组的建立之前所必须的预先配置过程；</li> <li>- 同时把 SAP AC660 课程的相关内容讲述一遍。本小节长度 55 分钟。</li> </ul>
SAPECCS_3	<a href="#">主数据配置：财务合并项目</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 顾问课程》在线视频的第 3 个小节，主要讲述了：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 合并子模块中的财务报表项目的配置内容；</li> <li>- 我们演示了 FI 核算模块的组科目中传送科目信息到合并会计科目表的财务报表项目的操作过程。同时，在 ECCS 模块中对这些财务报表项目进一步做相关设定的过程。</li> <li>- 也初步介绍了 Item Category、细分种类和细分项目的作用和含义。</li> </ul>
SAPECCS_4	<a href="#">主数据配置：细分和子分配</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 顾问培训课程》在线视频的第 4 个小节，本小节讨论：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 讨论了科目细分（企业内部会计人员习惯于称为辅助核算字段）的有关知识和操作；</li> <li>- SAP 提供了一些标准的用于合并的一些辅助核算字段，比如业务合作伙伴、换算合并、固定资产购置年份等，同时也通过子项目和子项目分配，也提供了更多的合并报表项目的信息细分。</li> <li>- 这些细分，不但用于合并抵消，比如应收应付的抵消、库存中包含的未实现损益（按照产品组级别还不是总的科目级别进行抵消，甚至如果我们愿意的话，还可以按照物料来）、现金流内部抵消所需的原因代码；另外，按照法定披露要求，对集团层面的三项费用（销售费用、研发费用、财务费用）等进行统计，我们需要在费用类科目上增加功能范围的细分以支持统计需要。</li> <li>- 本视频演示了 Custom Characteristic 的创建一个外部物料组用于细分的特征，并通过 GCF2，从 BSEG 的物料（基于对应的内表结构 ACCIT_GLX）为线索查找物料主数据表 MARA，获取外部物料组信息带入到销售</li> </ul>

		科目的细分字段中去的完整操作过程。该场景可以直接用于后面第 21 个视频讲述内部销售抵消场景的参照(只不过是更换为产品组字段而已)。
SAPECCS_5	<a href="#">主数据配置：深入理解细分</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 顾问培训课程》在线视频的第 5 个小节，本小节讲述了：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 为了实现现金流量表的合并抵消，我们需要利用财务模块的凭证的原因代码传入合并模块中。</li> <li>- 在 FI 模块新增现金银行科目字段状态组、修改过账码（放出原因代码字段）。</li> <li>- 基于现金流量的原因代码产生需要产生项目细分类别和子细分，原因代码不是标准内容，在需要写大约 4 句 ABAP 的增强代码。</li> <li>- 本视频时长 54 分钟。</li> </ul>
SAPECCS_6	<a href="#">集成的配置：和 FI 模块集成</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 顾问培训课程》在线视频的第 6 个小节，本小节讨论：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- SAP ECCS 和 SAP FI 核算模块的实时集成配置过程；</li> <li>- 配置过程相当简单，而且有些步骤在前面的视频操作过了。这里主要通过一个系统化的步骤列进行详细检查。</li> </ul>
SAPECCS_7	<a href="#">数据和业务：数据收集配置</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 顾问培训课程》在线视频的第 7 个小节，本小节讨论：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 数据收集控制台的任务组的相关任务的配置过程；</li> <li>- 演示了如何使用基于文本文件的灵活上载财务报表项目期初数的操作过程。</li> <li>- 演示了数据收集控制台中的数据收集的操作步骤。</li> </ul>
SAPECCS_8	<a href="#">数据和业务：损益结转配置 1</a>	<p><b>第 11 个小节可全看。</b></p> <p>第 8、9、10、11 四个小节共讨论了：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 在第 6、7 两个小节完成了和 SAP FI 核算模块自动集成可以实时获取 FI 合并凭证到 ECCS 子系统中，并可以通过灵活上载的方式上载期初的单体公司的财务数据之后。我们面临的任务是：</li> <li>- SAP 中单体公司采取的是“表结法”，而且大多数公司实施 SAP FI 核算模块时，并没有设置一个“本年利润”科目，还是通过开发或者配置的财务报表来得到本年利润。到年结时，把当年的所有损益表科目的余额（相当于本年净利润）通过 F.16 结转到“留存收益”（Tcode：OB53）所指定的未分配利润科目上（相当于往年未分配利润）。还合并业务和报表子系统中，涉及到投资合并时相关处理时，必须要知道单体公司的本年利润。SAP ECCS 模块是通过设置“特指过账的财务科目”和 每月“损益结转”来实现把每月的损益表科目的余额结算到资产负债表的“本年利润”中去的。</li> <li>- 完成损益结转后，我们要对单体财务报表数据进行校验，以及合并系统的单体财务报表数据和业务核算 FI 模块的财务数据能自动和方便的比对，都是非常重要的任务。我过去刚好从事过两个项目都和此有关，其中 2009</li> </ul>
SAPECCS_9	<a href="#">数据和业务:损益结转配置 2</a>	
SAPECCS_10	<a href="#">数据和业务: 数据确认配置 1</a>	
SAPECCS_11	<a href="#">数据和业务: 数据确认配置 2</a>	



		<p>年初我们的公司（上海益泰信息技术有限公司）承接的广东生益科技的决策支持和门户系统建设的项目中（国内和香港上市），我负责了从 SAP FI 模块抽取数据到 BW 中进行建模实现，得到合并抵消后的 BW 的财务报表，客户当时的出发点是：通过纯 BW 逻辑（非 BCS）抽取 FI 核算业务数据出具的合并报表，还不是从 ECCS 抽取数据，让 BW 的结果和 ECCS 的合并结果做比对和校验，同时 BW 可以每天抽取业务系统的数据，还他们的 ECCS 只是月底 Rollup 财务数据，BW 的出具合并报表的数据更快，而且 BW 解决了部分 ECCS 实现起来非常困难的一些特殊的业务抵消场景。还在 2009 年下半年我作为 SAP 公司的顾问参与了联想的 BPC 项目，其中有一项工作就是负责给联想财务人员，提供“可靠的”和“可验证”的不同环节的前后步骤的数据校验的需求的满足。还给清华紫光的 SAP ECCS 维护过程中，客户也提出了类似的需求，对 ECCS 进行改进和提升。参与的这些公司大多数是国内或者同时是香港上市公司。</p> <p>- 在 8、9、10、11 四个小节中，我们详细讲述了“损益结转”的相关知识，并讲述了“数据校验”规则的有关知识。还在标准培训课程中 AC660 中，针对这些知识只有仅仅的 4 页的内容，我的讲述做到了“详细而深入”、“把来龙去脉理清楚”、“并展示了项目的相关原型配置”、“形成了生动的故事”。</p>
SAPECCS_12	<a href="#">数据和业务: 重分类的配置 1</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 顾问培训课程》在线视频的第 12 个小节，本小节讨论：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 重分类的概念； 重分类的典型概念是：比如应付为正数，应该重分类到应收上去（可以理解为重新归类到另外的科目上去）</li> <li>- 本小节演示了重分类的配置过程：包括定义任务、凭证、任务分配等；</li> <li>- 既演示了从 excel 文件上来的构造的数据展示重分类的过程，也演示了从 SAP FI 核算模块应付的贷项凭证做了一笔数据，实时过账到 ECCS 子模块中的场景，并做了损益结转、数据校验、重分类的相关操作。</li> </ul>
SAPECCS_13	数据和业务: 重分类的配置 2	本小节是客户实际项目中一个特殊的业务场景，导致需要通过重分类来解决问题的实际案例分析，分析问题背景，问题产生原因，最终如何解决的完整过程。
SAPECCS_14	数据和业务: 重分类的配置 3	继续前一个小节内容。
SAPECCS_15	<a href="#">数据和业务: 手工调整分录 1</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 顾问培训课程》在线视频的第 15 个小节，本小节讨论：</p> <p>- 在数据收集控制台上的“手工凭证”的作用，我们一般是使用手工凭证来做单体公司的调整分录。本视频演示了一个简单的例子，假设 C202 公司是被 C100 非全资 100%控股，在首次合并前，C202 公司用了 10 万元购</p>



		<p>买了一项“交易性金融资产”，合并时候，这项资产的市场公允价值已经是 30 万了，所以我们应该对 C202 的单体财务报表数据手工做一笔调整分录，我们需要做如下调整分录：</p> <p>借-交易性金融资产:20 万元；</p> <p>贷-资本公积；20 万元。</p> <p>交易性金融资产不涉及折旧。如果固定资产涉及折旧的话，我们还需要按照公允价值按照资产的购买时间和折旧年限多或者少计提资产折旧，并相应的调整折旧费用。同样，对母公司的也需要做必要的调整分录。</p>
SAPECCS_16	<a href="#">数据和业务: 汇率换算配置 1</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 顾问培训课程》在线视频的第 16 个小节，本小节讨论：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 本小节主要讲述外币折算的有关知识。</li> <li>- 在刚开始时候，我们把 C201 的德国公司的纳入到合并范围，并导入该公司的单体的期初科目数据；</li> <li>- 接着讨论了汇率换算的“最新汇率”、“平均汇率”、“历史汇率”的概念。</li> </ul> <p>汇率折算合并报表中比较难的问题，汇率折算本身也有多种方法：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 现时汇率法；</li> <li>- 流动和非流动法；</li> <li>- 货币和非货币法；</li> <li>- 时态法；</li> </ul> <p>中国的会计制度偏向于时态法，基本的内容包括；对中国公司具有在境外经营的子公司的折算</p> <p>(一)资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。</p> <p>(二)利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；也可以采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。</p> <p>按照上述（一）、（二）折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。</p>
SAPECCS_17	<a href="#">数据和业务: 汇率换算配置 2</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 顾问培训课程》在线视频的第 17 个小节，本小节讨论：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 本小节主要是配置操作过程，按照国家会计制度的要求建立了一些“货币折算差异调整”的科目；</li> <li>- 建立换算舍入的相关折算方法；执行货币折算的操作，查验操作结果。</li> </ul>
SAPECCS_18	<a href="#">数据和业务: 内部往来抵消 1</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 顾问培训课程》在线视频的第 18 个小节，本小节讨论：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 本小节讨论公司间内部债权债务的抵消；先讨论了内部债权债务抵消的标准课程中所讲述的一些知识；</li> <li>- 然后，演示了已经实施好了一家企业的内部债权债务抵消的设置情况，我们了解到一般的企业会存在 <ul style="list-style-type: none"> <li>- 应收账款和应付账款</li> <li>- 其他应收和其他应付</li> </ul> </li> </ul>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- 预付账款和预收账款</li> <li>- 应收票据和应付票据</li> <li>- 应收股利和应付股利</li> <li>- 内部贷款和内部借款</li> </ul> <p>这些类别的债权债务抵消的情况。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 另外，我们也了解了标准的 IDES 系统中的对于债权和债务抵消的配置情况；</li> <li>- 在我们以前的讲述中，虚拟的集团公司中，使用了跨公司代码交易，借方和贷方都只使用了一个“内部结算科目”，所以我们把该科目的贷方发生额，通过重分类到一个新的“内部结算科目-负债”的科目上去。</li> </ul>
SAPECCS_19	<a href="#">数据和业务: 内部往来抵消 2</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 顾问培训课程》在线视频的第 19 个小节，本小节讨论：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 内部往来的抵消的配置过程；</li> <li>- 演示了具体的操作场景；</li> </ul> <p>包括通过关联方的应收和应付的财务凭证的操作，数据自动集成到合并系统中，在合并子模块中进行合并抵消的过程，可以查看合并抵消的结果（可以看到那些凭证是如何相互抵消的）</p>
SAPECCS_20	数据和业务: 内部往来抵消 3	继续前一小节讲述。
SAPECCS_21	<a href="#">数据和业务: 内部销售抵消 1</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 顾问培训课程》在线视频的第 21 个小节，本小节讨论：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 本小节 ECCS 中内部销售的抵消的业务场景，我们通过了解一家实施了 ECCS 的公司的系统配置情况来大致了解内部销售业务的业务场景，我们归纳了如下三个场景：</li> </ul> <p>1.手工做账：</p> <p>    应收账款、销售收入</p> <p>    库存商品减少，成本增加</p> <p>    在收入和成本的财务凭证中带有业务合作伙伴，可以实现抵消；</p> <p>2. 还有一种这样的场景：这种场景是“实现了的”内部销售，不存在库存中包含的未实现的利润。</p> <p>3. 通过系统业务自动集成的形式，A 公司销售产品给 B 公司，B 公司把其中 40%的产品销售给了外部客户，此为典型场景，我们后面也会构造场景以实现内部交易的抵消演示。</p> <p>4. 还有一种是当前项目的场景：A 公司把产品卖给 B 公司，B 公司把该产品作为固定资产所出现的内部销售的抵消。这种场景后面有 2 个小节专门探讨内部固定资产交易的抵消业务。</p>
SAPECCS_22	<a href="#">数据和业务: 内部销售抵消 2</a>	本小节是《SAP ECCS 顾问培训课程》在线视频的第 22 个小节，本小节讲述了：

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- “综合抵消法”的原理；</li> <li>- SAP 的内部销售中的库存中包含的未实现损益的抵消也是大致按照“综合抵消法”来技术实现。</li> <li>- 这种方法，需要在 FI 模块编写报表程序，来获取合并期间存货方的关联交易所获取库存金额，以及供货方的关联交易的毛利率。此为整个抵消的关键。</li> <li>- 做了一些和内部交易抵消的简单的简单前序的配置，比如设置抵消方法、抵消任务等内容。</li> </ul>
SAPECCS_23	<a href="#">数据和业务: 内部销售抵消 3</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 顾问培训课程》在线视频的第 23 和 24 两个小节，共同展示了内部销售的抵消的 SAP ECCS 中的配置过程，这包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 设置基于不同产品组的抵消合并；自定义细分特征，并设置如何从财务凭证获取产品组；</li> <li>- 按照“综合抵消法”，配置了单边抵消内部关联销售收入；</li> <li>- 配置了关联交易的存货方维护的附加财务数据格式，并上传数据；主要是当前的关联交易的库存金额；配置了关联交易的供货方所维护的附加财务数据信息和上传数据，主要是关联交易的毛利率信息维护；</li> <li>- 配置了内部未实现的利润的抵消方法；</li> <li>- 全面的演示了 FI 模块的操作，包括关联内部交易，并演示了 ECCS 中做“单边抵消收入”“库存未实现利润”的自动抵消的操作和结果分析。</li> </ul>
SAPECCS_24	<a href="#">数据和业务: 内部销售抵消 4</a>	
SAPECCS_25	<a href="#">数据和业务:现金流量抵消</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 顾问培训课程》在线视频的第 25 个小节，本小节讲述了：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 现金流量的内部抵消的业务场景、配置过程、测试过程。</li> <li>- 基于现金流量的原因代码产生项目细分类别和子细分，原因代码不是标准内容，在之前需要写大约 4 句 ABAP 的增强代码；</li> <li>- 设置现金流量的抵消方法（使用了三个集：一个是现金银行报表项目集、一个是现金流增加原因代码集、一个是现金流减少的原因代码集。用于合并抵消。），凭证类型、抵消任务。</li> <li>- 执行财务核算模块的业务操作，构造关联交易，执行自动抵消验证结果。</li> <li>- 所有现金和银行类的财务报表项目需要业务合作伙伴、现金流量码、货币的细分设置。</li> </ul>
SAPECCS_26	<a href="#">数据和业务：投资合并配置 1</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 合并业务系统顾问培训课程》的第 26、27、28、29、30 几个小节共同深入讨论了如下内容：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 对于用户来说，进行自动投资合并，在合并工作台上鼠标点击两下即可，对于用户操作来说，非常简单，但是背后的 ECCS 的投资合并的配置过程相对繁杂。为了便于理解和讲述，投资合并的操作和配置分为如下几个主题进行讲述：</li> </ul>
SAPECCS_27	<a href="#">数据和业务：投资合并配置 2</a>	
SAPECCS_28	<a href="#">数据和业务：投资合并配置 3</a>	
SAPECCS_29	<a href="#">数据和业务：投资合并配置 4</a>	
SAPECCS_30	<a href="#">数据和业务：投资合并配置 5</a>	

		<p>1. 主数据相关的基础性配置，主要包括子项目类别和子项目、子项目集、细分类别等；特指过账的科目检查。</p> <p>2. 投资合并的基本设置：主要包括确定系统的 C/I 使用、全球设置、设置权益类科目和统计类的对应关系；少数股东权益的计算科目、指定杂费选定科目等。</p> <p>3. 投资合并抵消任务的设置：定义任务、投资合并方法定义、方法分配、凭证类型定义并分配给任务、指定权益中更改的报表项目；</p> <p>4. 投资收入的抵消任务：凭证类型定义和分配、余额结转的相关设置、投资合并配置检查工具等。</p> <p>第 29 个小节其实主要是一个“余额结转”的视频讲述，重点讲述了设置余额结转的如下做法：</p> <p>4.1. 统计项目中的杂项：都在主数据本身中设置“净余额结转”即可。</p> <p>4.2. 把本年利润相关的权益类科目结转到“往年未分配利润上去”，对应的统计类科目类似操作。</p> <p>4.3. 把“利润分配”的分项目科目的权益类科目结转到“往年未分配利润上去”，对应的统计类科目类似操作。</p> <p>4.4. 其他一些科目是专门区分“本年”和历史年份的数据，也需要在年初的时候，把本年的数据和历史年份的数据结转到历史年份。</p> <p>4.5. 其他统计类项目，主数据记录设置“净余额结转”即可。</p>
SAPECCS_31	<a href="#">数据和业务：投资合并配置 6</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 合并业务系统顾问培训课程》的第 32 和 33 个小节，讨论：</p> <p>“母公司全资 100%控股子公司的首次合并的业务场景”在 SAP FI 模块和 SAP ECCS 用户的前台操作情况：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 母公司的单体财务报表数据的变化，主要确定长期投资成本的计量，确定长期投资成本，以及长期投资成本的来源（本例是以现金直接投资、有些是以固定资产作价、有些是母公司发行股票或者增加实收资本的方式）。我们展示了全过程的详细操作。</li> <li>- 维护附加的财务数据；</li> <li>- 执行投资合并。</li> </ul> <p>值得注意的是，本课程展示的场景，C100 公司和 C203 首次投资合并发生之前，这两家公司已经有了内部往来，所以我们“假设”回到 C100 出资 100 万给 C203 成立公司时作为实收资本的“最开始阶段”来确定母公司的投资成本 100 万，还不是以系统中 C203 已经和 C100 发生了业务，导致所有者权益已经不再是 100 万的价值作为母公司的投资成本的。还这些已经发生的业务，我们放在下一个小节讲述如下业务场景：</p>
SAPECCS_32	<a href="#">数据和业务：投资合并配置 7</a>	

		“母公司全资 100%控股子公司期间合并抵消业务”来继续探讨。
SAPECCS_33	<a href="#">报表的开发：一般客户需求</a>	<p>本小节是《SAP ECCS 合并业务系统顾问培训课程》的第 33 个小节，主要讨论：</p> <p>ECCS 模块中的 ABAP 开发的几个场景和需求：</p> <p>增强开发：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.新增加非标准的子项目类别时，需要写小段 ABAP 程序确定子项目值从财务凭证什么字段获取；</li> <li>2.财务凭证因为某种原因没有产生合并凭证时，发送邮件指定到某个用户账号的增强开发；</li> </ol> <p>上线期初数获取工具开发：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.如果 SAP 历史数据业务规则清晰，上线公司较多，我们一般开发 ABAP 程序按照组科目汇总科目余额信息，如果该报表项目涉及到细分项目或者关联交易，则把数据按照细分、关联方进行细分。方便项目上线。有些项目因为历史数据的原因，采用由用户完全人工整理的方式进行。</li> </ol> <p>为保证合并系统的本身的良好性，做的一些数据校验相关的报表开发：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.比如企业内部往来的对账表；</li> <li>2.FI 和进入 ECCS 的合并原始数据的自动校对报表；</li> <li>3.如果 SAP FI 模块或者企业内部业务逻辑清晰，可以开发报表获取关联内部交易的库存管理方的期间内部库存余额（甚至按不同产品组），供货方的内部销售额毛利，该数据通过灵活上载的方式上传到 ECCS 的附加财务数据中，可实现库存中的未实现内部损益的自动抵消</li> </ol> <p>用户的报表的开发需求：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.法定合并要求的四大合并报表；</li> <li>2.很多企业同时要求由系统自动出具“合并底稿”。“合并底稿”本来是企业手工基于 Excel 制作合并报表的一个工具模板，因为采用 ECCS 之后，无需“合并底稿”，但是“合并底稿”可以清楚的看到所有的企业的单体财务报表、调整数、合并抵消数，也是一个不错的报表。</li> <li>3.大多数企业因为法定披露要求，需要得到除关联交易之外的应收账款龄表，用于坏账准备计提。</li> </ol>

