

# 项目一

## 财务共享服务中心规划与设置

### 学习目标

#### 知识目标：

1. 理解财务共享的内涵,掌握财务共享的实质及定位;
2. 了解财务共享服务中心的模式;
3. 掌握财务共享服务中心创建步骤。

#### 能力目标：

1. 能够运用五要素分析法,进行财务共享服务中心选址决策;
2. 能够构建财务共享服务中心,并进行运行测试;
3. 能够完成财务共享服务中心的初始设置,包括创建财务共享服务中心、设置委托关系、配置作业组工作、配置作业组用户及配置提取规则。

#### 素养目标：

1. 培养创新创业意识;
2. 培养良好的沟通能力、团队协作精神。

### 学习导图



## 学思践悟

有一个装扮得像魔术师的陌生人来到村庄,他向村庄里的妇人们说:“我有一颗汤石,如果将它放入沸腾的水中,会立刻变出美味的汤,我现在就煮给大家喝。”有人找来一口大锅,有人提来了水,并且架上炉子和木材,陌生人就在广场煮了起来。他很小心地把汤石放入滚烫的锅中,然后用汤匙尝了一口,兴奋地说:“太美味了!如果再加入一点儿洋葱就更好了。”立刻有人冲回家拿了一堆洋葱。陌生人又尝了一口:“太棒了!如果再放些肉片就更香了。”又有一位妇人快速回家端了一盘肉来。“再有一些蔬菜就完美无缺了。”陌生人又建议道。在陌生人的指挥下,有人拿了盐,有人拿了酱油,也有人捧了其他材料,当大家一人一碗蹲在那里享用时,他们发现这真是天底下最美味的汤。这则材料说明了什么?结合实际,谈谈如何创建高效的团队。

通过以上案例,深刻认识团队的重要性,培养团队协作精神。

## 任务一 认知财务共享服务

### 任务导析

#### 1. 任务描述

在日常生活中,共享单车、共享充电宝已十分常见,甚至共享汽车也出现了。随着互联网技术的发展,共享服务在生活中随处可见,为人们的日常生活提供了诸多便利。那么,大家了解在财会领域出现的“黑科技”——财务共享吗?

#### 2. 任务分析

- (1) 通过身边的实例了解共享服务。
- (2) 通过学习,理解财务共享的内涵、实质,以及财务共享服务中心的定位。
- (3) 通过学习,了解财务共享服务中心的模式。

### 知识储备

#### 一、财务共享的内涵

##### 1. 财务共享的概念

共享服务=以客户为中心+服务收费商业经营

——芭芭拉·奎因《分享服务:挖掘公司财富》,1998

共享服务是一种将一部分现有的经营职能(business function)集中到一个新的半自主的业务单元的合作战略,设有专门的管理机构,目的是提高效率、创造价值、节约成本以及提高对母公司内部客户的服务质量。

——布莱恩·伯杰伦《服务共享精神》,2004

财务共享服务是集团企业将分散在各成员单元的同质化、重复性和易于标准化的财务工作剥离出来进行集中处理,这个集中处理的组织叫作财务共享服务中心。

简单地讲,财务共享服务中心就是把成员单位的部分财务工作抽取出来集中处理,为成员



微课:认知  
财务共享

单位提供财务相关服务,如图 1-1 所示。

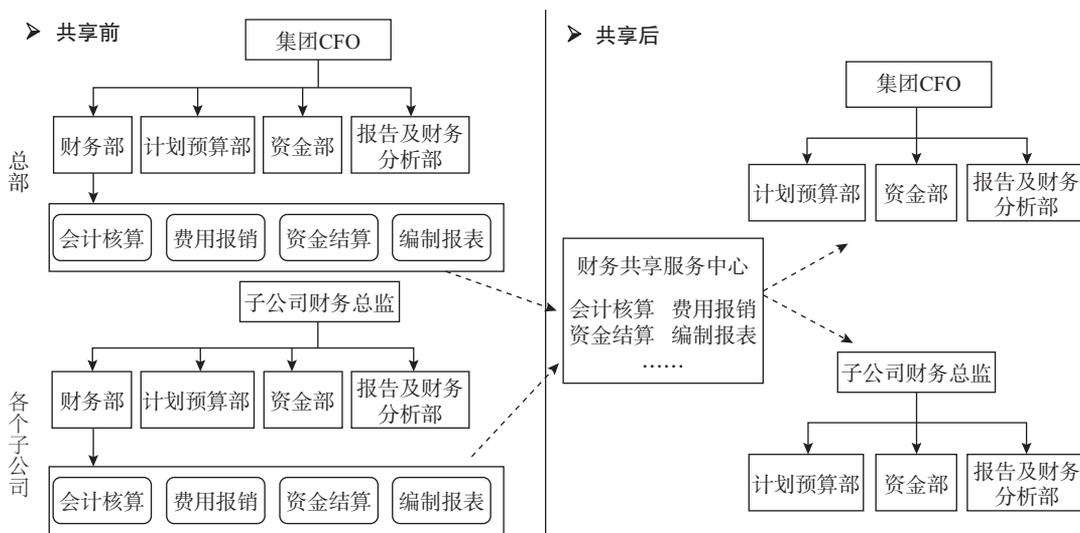


图 1-1 财务共享前后对比

## 2. 财务共享的实质

财务共享是依托信息技术,以财务业务流程处理为基础,以优化组织结构、规范工作流程、提升管理效率、降低运营成本和创造服务价值为目的,将不同地域、不同法人、同一时间范围内的会计业务集中到一个平台来统一报账、核算和报告,从而保证会计记录和报告的标准规范和结构统一。

财务共享服务的具体做法是对财务数据的采集、处理、应用责任清晰地进行区分。

- (1) 采集:通过业财系统集成与报账实现源数据的质量责任归属,数据采集自业务发生部门。
- (2) 处理:财务共享服务中心记账、审核,形成定制财务报告,并对这些财务数据的质量负责。
- (3) 应用:财务管理岗位在财务决策分析中调用各类数据(包括财务共享服务中心提供的数据),并对其分析结论负责。

## 3. 财务共享服务中心的定位

财务共享服务中心(financial shared service center,FSSC)是集团的财务服务平台,是各成员单位的会计业务运作中心、财务管理中心和服务中心。财务共享服务中心的定位如图 1-2 所示。

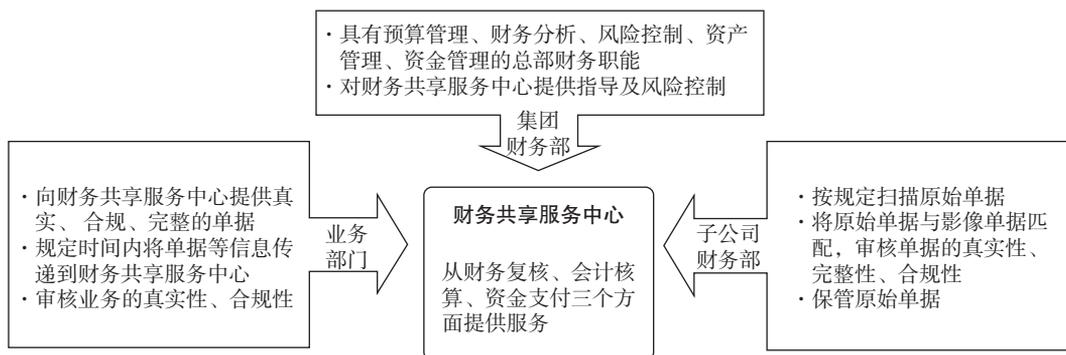


图 1-2 财务共享服务中心的定位

## 二、财务共享服务中心的模式

财务共享服务中心建设是一次财务变革,建设难度大、风险高。不同企业根据不同的管理基础、业务重点、行业特点及风险偏好选择不同模式的财务共享服务中心。

### 1. 单中心模式-业态模式

(1) 定义:按照不同产业细分财务共享服务中心,负责本产业单位财务共享业务处理。单中心模式-业态模式如图 1-3 所示。

(2) 适用条件:集团多业态并存,且每种业态内的业务单位多。

(3) 优点:可以根据产业单位的业务特点进行体系定义,体现产业业态的特点。

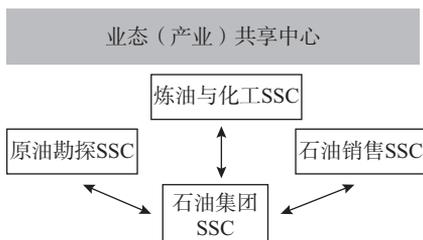


图 1-3 单中心模式-业态模式

### 2. 单中心模式-区域模式

(1) 定义:在区域内设置共享服务中心,负责该区域不同产业单位财务共享业务处理。不同范围的单中心模式-区域模式如图 1-4 和图 1-5 所示。

(2) 适用条件:集团规模大,区域内可服务的单位多。

(3) 优点:距离服务对象较近,业务处理响应快,便于沟通交流。

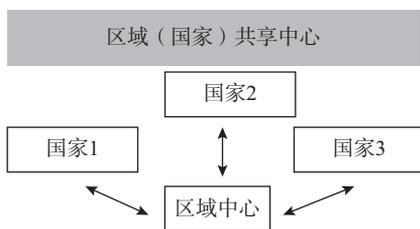


图 1-4 单中心模式-区域(国家)模式

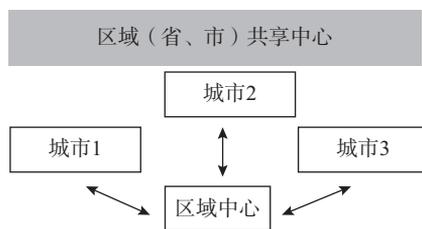


图 1-5 单中心模式-区域(省、市)模式

### 3. 在总部财务部下设立一个财务共享服务中心

(1) 定义:在集团总部财务部下,设立一个财务共享服务中心,如图 1-6 所示。

(2) 优点:财务管理权限比较集中,便于与下属企业财务协同,政策执行力度强。

(3) 缺点:对多种业态管理需求没有针对性。

### 4. 多中心模式

(1) 定义:在各集团财务部下按业态建立财务共享服务中心,如图 1-7 所示。

(2) 优点:多种业态针对性强,贴近客户,便于进行专业服务和业务监督。

(3) 缺点:财务管理权限分散,多个财务共享服务中心协同性差。

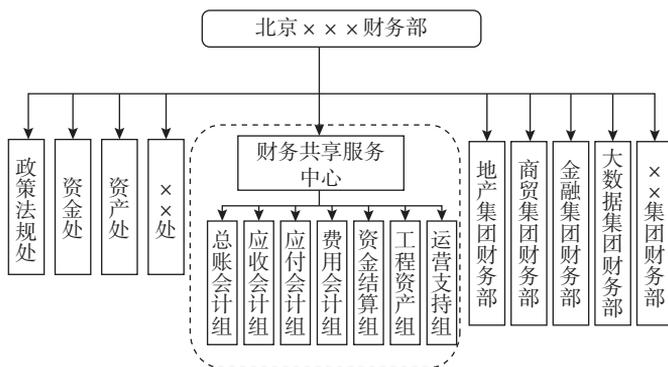


图 1-6 在总部财务部下设立一个财务共享服务中心

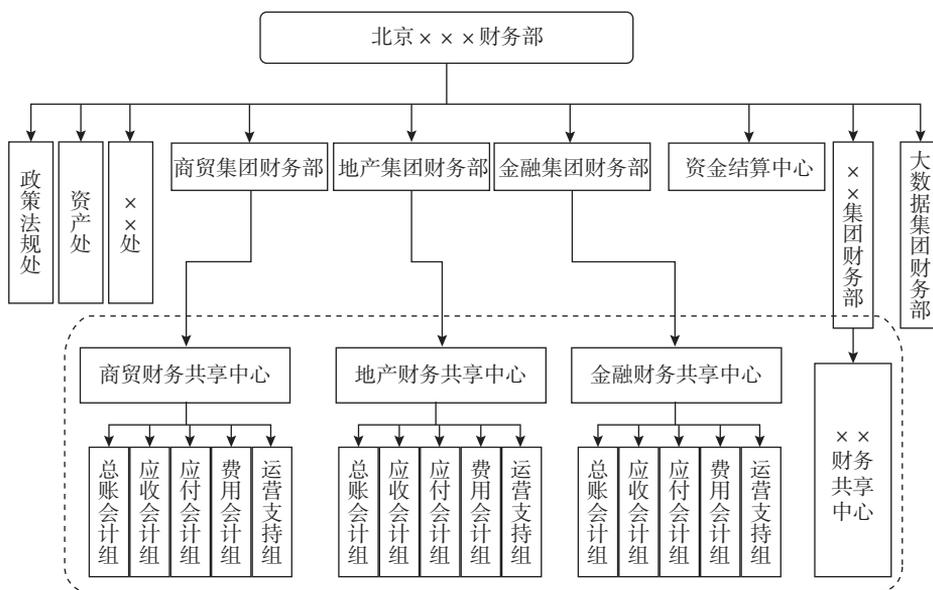


图 1-7 多中心模式

## 团队讨论

1. 描述身边有哪些共享服务？
2. 财务共享的内涵和实质是什么？

## 知识检测



文档：认知财务共享服务练习题

## 评价反馈

完成任务后，由任课教师与小组成员共同完成学习评价，评价标准如表 1-1 所示。

表 1-1 任务一评价标准

序号	评价条目	分值权重	评分标准
1	描述共享服务	20	每组至少描述一种共享服务
2	财务共享的内涵和实质	20	正确回答财务共享的内涵和实质
3	知识检测	60	每题 20 分

## 拓展延伸



文档:用友 FSSC 的“黑科技”

## 任务二 财务共享服务中心选址决策

### 任务导析

#### 1. 任务描述

- (1) 掌握财务共享服务中心选址决策的五要素分析法。
- (2) 对三个备选城市(郑州、大连和天津)的相关数据进行分析、评分,最终确定财务共享服务中心选址。
- (3) 在沙盘选址区域使用雷达图将分析结果画出来,完成财务共享服务中心选址,并将选定城市的卡片放至沙盘盘面的相应区域。

#### 2. 任务分析

- (1) 熟悉鸿途集团的背景资料。
- (2) 能够运用五要素分析法,进行财务共享服务中心选址决策。

### 知识储备

#### 一、选址决策的五要素

##### 1. 成本因素

成本因素主要包含人力成本、交通成本、办公成本等。

##### 2. 人力资源因素

人力资源因素主要包含人员技能及知识水平、人才供给及流动性等。

##### 3. 基础设施因素

基础设施因素主要包含 IT、通信设备的可靠性,通信成本,国际便利度,基础设施质量等。

##### 4. 环境因素

环境因素主要包含政府政策、发展能力、城市竞争程度与人文环境、客户群体集中度等。

##### 5. 集团管控力度因素

集团管控力度因素主要包含与总部(或区域总部)的沟通便利程度、总部(或区域总部)的发

展战略定位等。



动画:财务共享服务中心设立



微课:财务共享服务中心选址

## 二、财务共享服务中心选址决策分析表

鸿途集团财务共享服务中心选址评分表如表 1-2 所示。

表 1-2 鸿途集团财务共享服务中心选址评分表

因素	方 向	权重	影响因子	备选城市××		
				数据资料来源	评分	得分
成本	人力成本:考虑当地薪资水平、现有财务人员的搬迁安置成本等	7%	薪酬	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告 (3) 招聘网站相关岗位薪资水平		
		5%	房价	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告 (3) 房屋中介公司网站		
	交通成本:考虑人员业务沟通的往返差旅成本、单据运输或邮寄成本等	2%	铁路建设情况	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告		
		2%	公路建设情况	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告		
		2%	机场建设情况	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告		
办公成本:考虑办公固定成本,如办公大楼购买成本或办公室租金	7%	房价或房租	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告 (3) 房屋中介公司网站			
人力资源	(1) 人员技能及知识水平:可通过市场调查、公开数据等渠道获得相关信息; (2) 人才供给及流动性等:人才供给不足或人员流动性大会造成 FSSC 用人困难。例如,强生在苏州建立 FSSC 时就曾因为人员招聘困难,严重影响其业务的开展	3%	财务培训机构数量	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告		
		10%	财经类院校数量	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告		
		2%	城市人口数量	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告		

续表

因素	方 向	权重	影响因子	备选城市××		
				数据资料来源	评分	得分
基础设施	(1) IT、通信设备的可靠性:FSSC 的有效运营非常依赖强大技术的支撑,这就要求畅通、安全、稳定的主干网络;	8%	是否为 5G 试点城市	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告 (3) 设备服务商报告		
	(2) 通信成本:较高的通信成本会抬高 FSSC 的运营成本,尤其是在一些通信网络不发达的地区	2%	是否为信息化试点城市	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告 (3) 设备服务商报告		
	国际便利度:与国外市场联系是否方便,这是众多有海外业务的公司需要考虑的因素	2%	世界五百强在该城市设立机构的数量	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告		
		1%	吸引外商投资的额度	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告		
	基础设施质量:考虑当地的高校、医疗及其他配套设施的发展情况	1%	配套的教育资源	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告 (3) 高校官网		
		1%	配套的医疗资源	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告		
环境	政府政策:如税收政策、发票管理政策、数据安全要求等	4%	税收及优惠政策(购买土地、引进人才、购房等)	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告		
		4%	所在城市政府政策是否支持金融、生产服务业发展	“十四五”规划		
	(1) 发展能力:如市场潜力,部分跨国企业选择将其 FSSC 建立在中国,就是看重中国巨大的市场容量; (2) 城市竞争程度与人文环境:在竞争较为激烈、压力比较大的城市,人员的稳定性会受到影响	4%	城市发展能力	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告		
		3%	是否有目标客户群体	(1) 政府相关网站 (2) 权威机构报告		

续表

因素	方 向	权重	影响因子	备选城市××		
				数据资料来源	评分	得分
集团管 控力度	与总部(或区域总部)的 沟通便利程度	20%	总部所在地			
	总部(或区域总部)的发 展战略定位	10%	主管单位所在地/ 创始人祖籍所在 地/客户所在地			

## 团队讨论

1. 财务共享服务中心选址时要考虑哪些因素?
2. 如何收集备选城市的资料?

## 操作指导

根据鸿途集团的发展规划,鸿途集团的业务主要集中在我国中部地区和辽宁省。因此,集团初选了郑州、大连和天津三个候选地点。

(1) 每个小组的战略规划区负责人登录教学平台,在“快捷入口”→“下载中心”→xlsx 处下载财务共享服务中心选址评分表模板。

(2) 团队根据收集的三个候选地点的相关信息,在财务共享服务中心选址评分表中进行分析和评分。

(3) 在财务共享服务中心选址评分表中,在沙盘选址区域使用雷达图将分析结果画出来,完成财务共享服务中心选址,并将选定城市的卡片放至沙盘盘面的相应区域。

## 评价反馈

完成任务后,由任课教师与小组成员共同完成学习评价,评价标准如表 1-3 所示。

表 1-3 任务二评价标准

序号	评价条目	分值权重	评分标准
1	财务共享服务中心选址评分表	50	收集资料充分,计 20 分; 根据资料分析,正确填写财务共享服务中心选 址评分表,计 30 分
2	沙盘盘面摆盘	50	每错一处扣 10 分

## 拓展延伸

还可以选择哪些城市建设财务共享服务中心呢?

## 任务三 财务共享服务中心初始配置

### 任务导析

#### 1. 任务描述

鸿途集团采用财务共享平台对企业的业务、财务、税务和资金等相关业务流程及管理流程进行统一管理。为了确保平台数据的安全性,需要根据员工岗位职责和权限,将平台用户划分为不同的角色、授予不同的权限。这些角色与权限需要在平台中预置,使用原始凭证相关单据需要开启哪些模块,也需要预置。系统预置角色及业务对应单据类型如表 1-4 和表 1-5 所示。

表 1-4 系统预置角色

用户编码	用户名称	组织	一级部门	二级部门	角色	职责简要
z0××001	张春艳	财务共享服务中心	采购核算处		应付初审岗角色	审核成本类单据及自动生成会计凭证等
z0××002	王希	财务共享服务中心	销售核算处		应收审核岗角色	审核收入类单据及自动生成记账凭证等
z0××003	龚紫琪	财务共享服务中心	费用资产处		费用初审岗角色	初审费用类单据等
z0××004	郑云琪	财务共享服务中心	总账成本处		总账主管岗角色	审核记账凭证,总账业务处理等
z0××005	贾萌	财务共享服务中心	资金结算处		中心出纳岗角色	结算、确认收付款等
z0××006	丁军	财务共享服务中心	运营管理处		档案综合岗角色	审核合同及档案存档、管理等
z0××007	刘飞	财务共享服务中心	费用资产处		资产核算岗角色	负责资产类业务核算等
z0××008	李兆林	财务共享服务中心	采购核算处		应付复核岗角色	复核成本类单据等
z0××009	刘涛	财务共享服务中心	费用资产处		费用复核岗角色	复核费用类单据等
z0××031	谭定珍	成员单位	综合办公室	办公室	综合办公室专员角色	负责固定资产实物管理、会议统筹安排及发起相关业务单据流程等
z0××032	杨天波	成员单位			综合办公室经理角色	审批固定资产采购、会议安排及相关业务单据等

续表

用户编码	用户名称	组织	一级部门	二级部门	角色	职责简要
z0××033	王玉兰	成员单位	财务处	财务处办公室	业务财务角色	签订资金类合同,依据业务现状生成收支类、资金类单据等
z0××034	王彬	成员单位			财务经理角色	审批资金类合同、收支类与资金类单据等
z0××035	范海亮	成员单位	供应处	供应处办公室	采购员角色	负责各类原材料的采购及发起相关业务单据流程等
z0××036	常松	成员单位			采购经理角色	审批各类原材料的采购及发起相关业务单据等
z0××037	罗成	成员单位		仓库	仓管员角色	负责各类原材料采购到货、入库等
z0××038	李军	成员单位	销售处	销售服务办公室	销售员角色	负责各类产成品、其他商品的销售及发起相关业务单据流程等
z0××039	王燕	成员单位			销售经理角色	审批各类产成品、其他商品的销售及发起相关业务单据等
z0××040	陈岩	成员单位	质控处	物检组	质检员角色	负责各类原材料的到货检验等
z0××041	郭小明	鸿途集团公司	结算中心		结算中心主任角色	稽核资金类单据、账目等
z0××042	刘志高	鸿途集团公司	结算中心		资金审核岗角色	审核资金拨付,账实核对等
z0××043	曲宁	鸿途集团公司	结算中心		资金结算岗角色	负责成员单位资金归集、拨付指令等
z0××044	李玉	鸿途集团公司	总账成本处		财务共享服务中心作业组长	作业效率管理
z0××045	张强	鸿途集团公司	运营管理处		财务共享服务中心运营管理角色	质量管理
z0××046	刘金涛	成员单位	董事会		总经理角色	审批公司各类授权范围内业务
z0××996	智能审核	鸿途集团公司	费用资产处		智能审核岗角色	自动审批单据

续表

用户编码	用户名称	组织	一级部门	二级部门	角色	职责简要
z0××998	李杰	鸿途集团公司	运营管理处		全权用户角色	进行全部功能菜单检查
z0××999	郑鸿	鸿途集团公司	运营管理处		集团管理员角色	负责系统配置等工作

说明:××代表组别,如鸿途集团水泥公司25的应付初审岗用户编码是z025001,登录NC Cloud时用户名需填写表1-4中的用户编码,密码默认是qwe123。

表 1-5 业务对应单据类型

业务	单据类型	单据用途说明
档案综合类业务	供应商申请单	新增供应商申请,审批通过后系统中即会增加该供应商信息
	供应商银行账号申请单	新增供应商银行账号,以供后续向该供应商支付款项使用
	付款合同	根据合同事项生成的记录付款相关信息的合同内容
	收款合同	根据合同事项生成的记录收款相关信息的合同内容
付款类业务	付款申请	付款前的申请,一般用于专项款项支付的事前申请
	应付单	一般采购发票到了以后会形成企业对外部的应付义务,该单据审批通过后一般会生成应付账款的会计分录
	付款单	一般支付应付的款项或预付供应商的款项时,使用该单据进行审批
费用类业务	费用申请单	对费用的事前申请,一般用于专项费用的申请,专款专用
	费用预提单	对预提类费用的申请与审批
	主借款单	一般用于员工借款或对公业务借款
	主报销单	一般用于费用报销的填报与审批
结算类业务	划账结算	一般用于一个单位不同账户之前的转账
	主收款结算单	对于主营业务外的收款业务填报与审批
	主付款结算单	对于主营业务外的付款业务填报与审批
资产类业务	资产变动	固定资产变动事项记录与审批
	资产报废	固定资产报废事项记录与审批
	资产减少	固定资产减少业务填报与审批
	新增资产审批单	固定资产新增业务记录与审批,审批通过后,可根据该单据进行固定资产卡片的新增

续表

业务	单据类型	单据用途说明
销售收款类业务	应收单	销售商品后,形成企业对外部的应收的权利,该单据审批通过后一般会生成应收账款和收入相关的会计分录
	收款单	一般收到应收的款项或预收客户的款项时,使用该单据进行审批
总账类业务	通用凭证单	该单据一般用于总账共享转账类或其他特殊事项的凭证
其他	自定义单据	其他没有枚举的业务单据,可通过该单据进行审批并纳入共享审核

注:交易类型不选默认为单据类型下的全部交易类型。

## 2. 任务分析

(1) 以集团管理员角色上岗进行系统设置。

(2) 进行 FSSC 构建配置。这个步骤主要由五个环节构成,分别是创建财务共享服务中心、设置委托关系、配置作业组工作、配置作业组用户及配置提取规则。

## 知识储备

### 一、组织结构规划

财务共享组织结构主要分为基于职能的结构设置、基于客户/服务的结构设置、组合式结构设置三种。企业需要结合财务共享服务中心的模式,规划财务共享服务中心的定位与结构。

#### 1. 基于职能的结构设置

企业根据岗位职能来设置财务共享服务中心作业组,如应收会计组、应付会计组、总账会计组等。

#### 2. 基于客户/服务的结构设置

企业根据为客户提供服务所覆盖的领域来设置财务共享服务中心作业组,如“×××地区组”“×××客户组”等。

#### 3. 组合式结构设置

企业综合考虑职能和客户服务因素来设置财务共享服务中心作业组。

三种组织结构的优缺点如图 1-8 所示。

### 二、职责调整

在基于财务共享的财务组织向三种财务组织转换后,势必要对相关岗位和职责进行调整,即依据三种财务组织转型,明确划分战略财务、业务财务与共享财务职能的边界。

#### 1. 战略财务

集团财务部作为战略财务负责集团运营监控和决策支持,行使对下属企业的财务管理职能,包括制定和监督财务会计政策,支撑集团投资决策,进行风险控制,完成集团税务筹划、全面预算、成本统筹管理等管控型、专家型财务工作。

#### 2. 业务财务

各业务板块或业务单元的财务部门作为业务财务参与业务全过程,作为业务前端合作伙

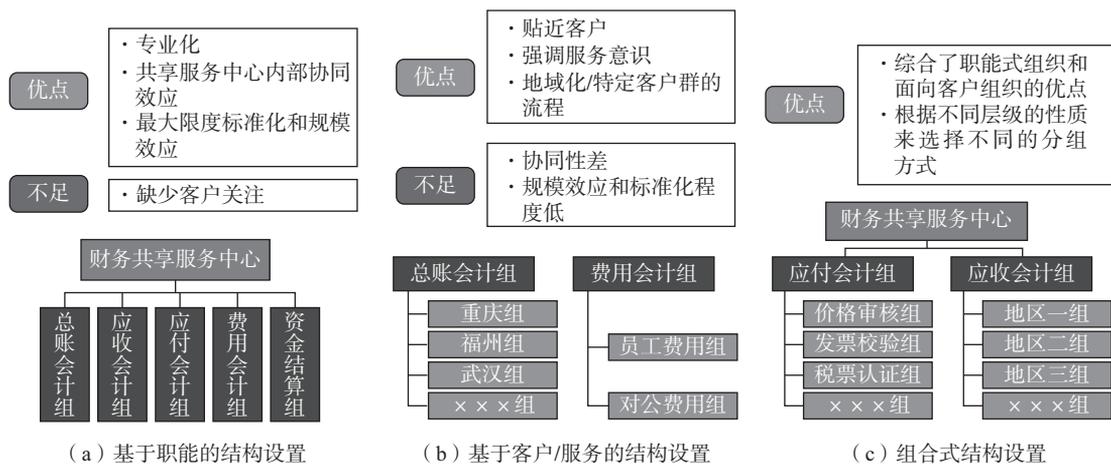


图 1-8 三种组织结构的优缺点

伴及时发现经营问题,基于财务角度对业务过程进行支持和控制,承担业财融合职责。其中,总部财务部门受集团财务领导,负责本公司及下属分支机构一般财务监督、成本费用审核、总部纳税筹划、经营财务分析与决策支持;分支机构财务部负责财务业务监督控制、决策支撑和高附加值的运营管控型及现场型财务工作。

### 3. 共享财务

财务共享服务中心负责集团各公司及分支机构的会计基础核算、费用与资金结算等规模性、重复性、可标准化处理的财务工作。共享财务要做到专业化、标准化、流程化、集约化。

## 三、财务共享“人员三定”

“人员三定”是指建立财务共享服务中心后,集团财务部和分支机构财务部所有人员定责、定岗、定编。

### 1. 定责

将从事标准化工作的会计核算人员调整到财务共享服务中心,将财务核算工作和财务管理分开,使会计核算工作集中后按专业岗位进行分工作业,实现由财务共享服务中心集中处理基础性核算服务,有效控制成本与风险。

### 2. 定岗

集团财务部、原板块及业务单位财务部的岗位中,如果职责保留则岗位保留,否则取消相应岗位,人员转岗。

### 3. 定编

财务共享服务中心岗位人员配置测算方法有三种:业务分析法、对标评测法与数据测算法。



微课:财务组织体系设置

## 四、财务共享服务中心配置提取规则

### 1. 提取方式

对作业人员提取任务时的控制方式如下。

(1) 不限制提取:作业人员可以无限次地提取任务。

(2) 处理完毕提取:作业人员必须把当前任务处理完才能提取下一次任务。

(3) 阈值限制:作业人员当前在手任务量不大于阈值时,可再次提取。

### 2. 提取数量

(1) 每次提取任务量:作业人员每次可以提取到手的最大任务量。

(2) 在手任务量阈值:该字段与提取方式配合使用,当提取方式限制选择“阈值限制”的时候,限制在手任务量必填,且必须为正整数;当提取方式限制选择其他两种方式的时候,限制在手任务量不可用。

### 3. 管理层级

(1) 共享服务组织:适用于整个共享服务中心内的所有岗位。

(2) 岗位:适用于该规则所包含的岗位。如果两个层级都定义了,优先匹配岗位。

#### ► 注意:

① 一个共享服务组织只能定义一条共享服务组织层级的提取规则。

② 每个共享服务都必须定义相应的提取规则,当某岗位的作业人员无法匹配提取规则时,他在作业平台将无法提取任务。

## 团队讨论

1. 构建财务共享服务中心的步骤有哪些?
2. 单据类型有哪些?



微课:财务  
权限设置

## 操作指导

### 一、创建财务共享服务中心

集团管理员上岗,单击“共享中心委托关系”,再单击“创建共享中心”,如图 1-9 所示。设置编码为“1001+组号”、名称为“财务共享服务中心”、业务单元为“鸿途财务共享服务中心+组号”,单击“保存”按钮。



图 1-9 创建共享中心

## 二、设置委托关系

单击“设置委托关系”，选择“财务共享服务中心”，单击“新增”按钮。

单击“业务单元”，勾选“包含下级”，然后在“2001AK”前面打钩，单击“确定”按钮，如图 1-10 所示。

勾选“费用管理”以下所有选项，单击“保存”按钮。



图 1-10 设置委托关系

## 三、配置作业组工作

### 1. 创建作业组

单击“配置作业组工作”，选择“财务共享服务中心”，创建作业组，如图 1-11 所示。

单击“新增”按钮，编码为“01”，名称为“应付组”，单击“保存”按钮，如图 1-12 所示。

单击“新增”按钮，编码为“02”，名称为“应收组”，单击“保存”按钮，如图 1-13 所示。

单击“新增”按钮，编码为“03”，名称为“费用组”，单击“保存”按钮，如图 1-14 所示。



图 1-11 创建作业组



图 1-12 创建应付组



图 1-13 创建应收组



图 1-14 创建费用组

单击“新增”按钮，编码为“04”，名称为“档案综合组”，单击“保存”按钮，如图 1-15 所示。

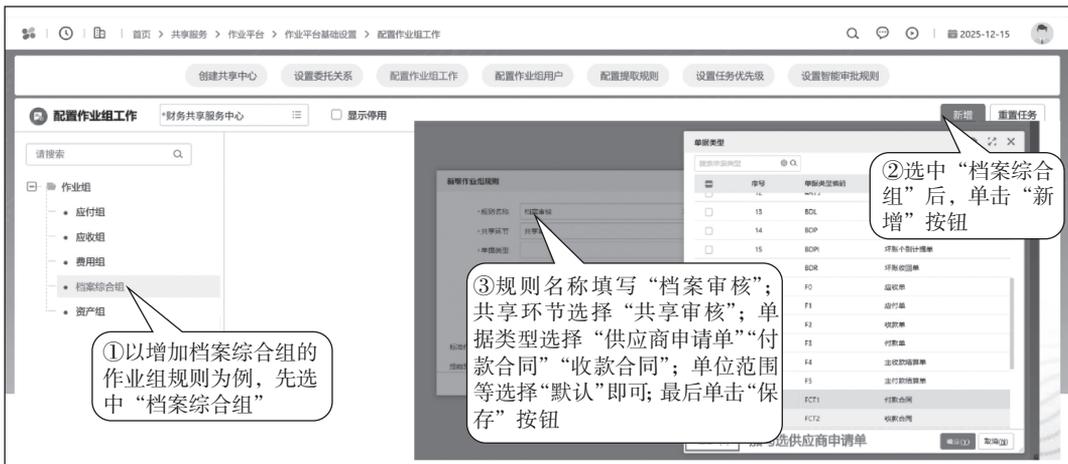


图 1-15 创建档案综合组

单击“新增”按钮，编码为“05”，名称为“资产组”，单击“保存”按钮，如图 1-16 所示。



图 1-16 创建资产组

新增应付组编码为“0101”的“应付初审岗”、编码为“0102”的“应付复核岗”，新增应收组编码为“0201”的“应收初审岗”，单击“保存”按钮（见图 1-12、图 1-13）。

新增费用组编码为“0301”的“费用初审岗”、编码为“0302”的“费用复审岗”（见图 1-14）。

新增综合档案组编码为“0401”的“档案综合初审岗”（见图 1-15）。

## 2. 设置作业组规则

（1）设置规则名称，在作业组后面加上“规则”二字即可。

（2）设置共享环节。如果是单级审核或两级审核的初审作业组，则共享环节选“共享审核”；如果是复审作业组，则共享环节选“共享复核”。

（3）设置单据类型。鸿途集团单据类型如表 1-6 所示。

表 1-6 鸿途集团单据类型

作业组	单据类型	作业组	单据类型
应付组	应付单	费用组	主报销单
	付款单		收款合同
	主付款结算单		付款合同
应收组	应收单	档案综合组	供应商申请单
	收款单		新增资产审批单
	主收款结算单		资产变动单
		资产组	

(4) 设置交易类型和单位范围。交易类型不进行设置,即默认一个单据类型下面的全部交易类型都交由同样的作业组处理。单位范围选择鸿途集团水泥板块的所有业务单位。

① 新增应付初审岗,单击“新增”按钮,规则名称填写“应付初审”,共享环节选择“共享审核”,单据类型选择“应付单”“付款单”“主付款结算”,单位范围选择“包含下级”“全选”,单击“确定”按钮。

② 新增应付复核岗,单击“新增”按钮,规则名称填写“应付复核”,共享环节选择“共享复核”,单据类型选择“应付单”“付款单”“主付款结算单”,单位范围选择“包含下级”“全选”,单击“确定”按钮,如图 1-17 所示。

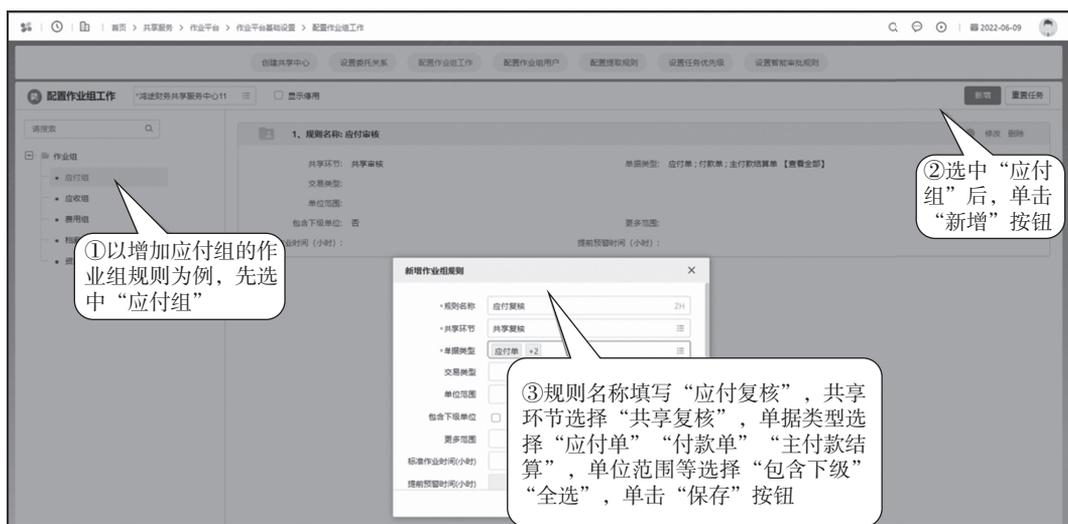


图 1-17 新增应付复核岗

#### ► 注意:

一般只增加应付审核环节即可,不用增加共享复核环节,在后面系统预置的流程( workflow)中也只是预置了共享审核。但是,如果后面的工作流程要增加应付复核环节,则在配置作业组时就需加上复核环节。如果配置了应付复核环节,则选中应付组后会显示应付复核和应付审核两个规则。

③ 新增费用初审岗,规则名称填写“费用初审”,共享环节选择“共享审核”,单据类型选择“主报销单”,单位范围选择“包含下级”“全选”,单击“确定”按钮。

④ 新增费用复核岗,规则名称填写“费用复核”,共享环节选择“共享复核”,单据类型选择“主报销单”,单位范围选择“包含下级”“全选”,单击“确定”按钮,如图 1-18 所示。



图 1-18 新增费用复核岗

#### 四、配置作业组用户

(1) 配置作业组用户,选择“财务共享服务中心”。

(2) 增加应付初审岗,单击“+组员”,选择“张春艳”,单击“确定”按钮,如图 1-19 所示。

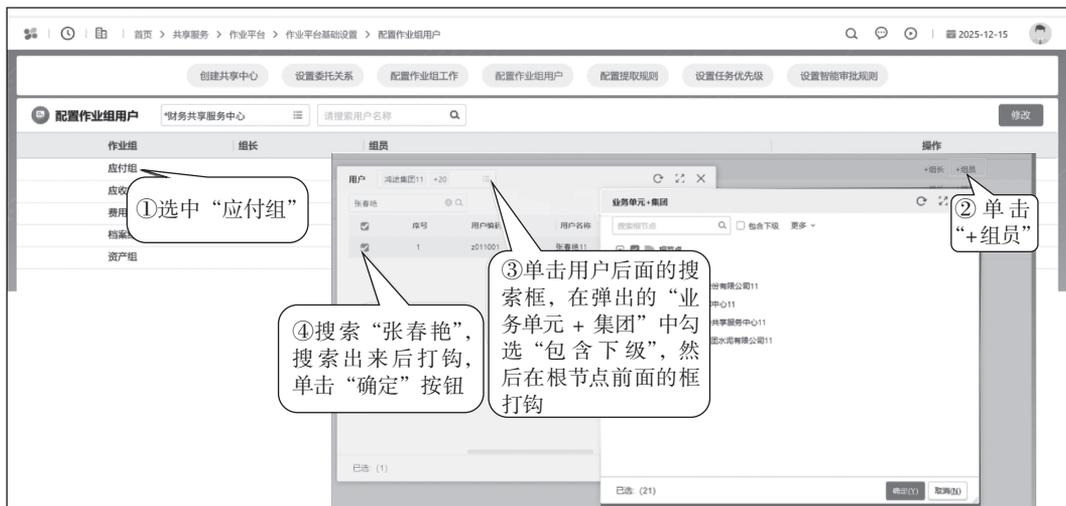


图 1-19 配置作业组用户

(3) 应付复核岗组员选择“李兆林”。

(4) 应收初审岗组员选择“王希”。

(5) 费用初审岗组员选择“龚紫琪”。

(6) 费用复核岗组员选择“刘涛”。

(7) 档案综合初审岗组员选择“丁军”。

(8) 应付组、应收组、费用组、档案综合组组长选择“李玉”。

如果组长、组员添加错误,选中有问题的一行,然后单击“修改”按钮,单击有问题的组长或组员,即可移至下方的已选框中,删除后单击“保存”按钮,如图 1-20 和图 1-21 所示。



图 1-20 修改作业组用户(1)



图 1-21 修改作业组用户(2)

## 五、配置提取规则

单击“配置提取规则”,选择“财务共享服务中心”。单击“新增”按钮,新增提取规则编码为“011”,名称为“鸿途财务共享服务中心 11 提取规则”,提取方式为“处理完毕后提取”,每次提取数量为“1”,其他内容默认即可,检查无误后单击“保存”按钮,如图 1-22 所示。



操作视频:  
财务权限  
设置操作

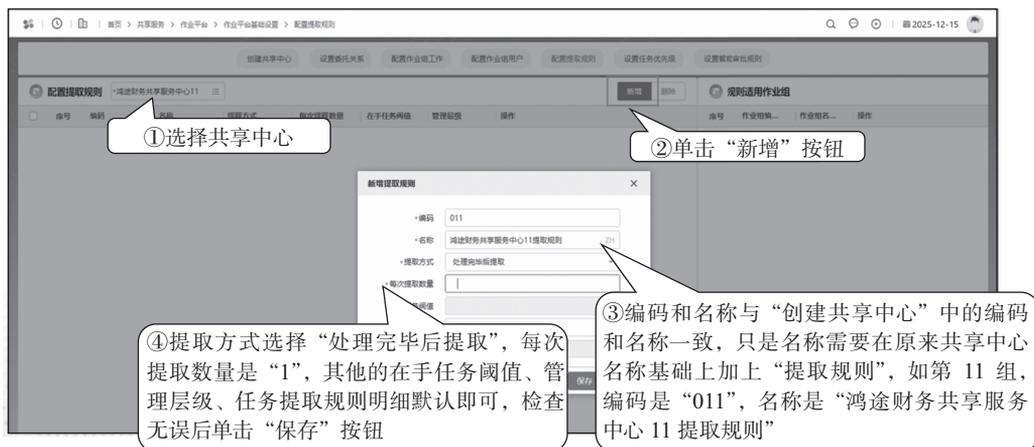


图 1-22 配置提取规则

## 评价反馈

完成任务后,由任课教师与小组成员共同完成学习评价,评价标准如表 1-7 所示。

表 1-7 任务三评价标准

序号	评价条目	分值权重	评分标准
1	创建财务共享服务中心	15	根据实际操作情况打分
2	设置委托关系	20	根据实际操作情况打分
3	配置作业组工作	30	根据实际操作情况打分,其中创建作业组 15 分,设置作业组规则 15 分
4	配置作业组用户	20	根据实际操作情况打分
5	配置提取规则	15	根据实际操作情况打分

## 拓展延伸

根据鸿途集团的资料,思考哪些工作任务可以放到财务共享服务中心。