

微机在资金 回笼管理上的应用

邹师喻 程明前

一、系统设计思想及特点

本系统采用C-DBASE3数据库管理系统,其基本思想是对所有的数据实行统一、集中、独立的管理,数据独立于程序而存在,并可以提供给各类不同的用户共享使用。这种数据库将错综复杂的数据结构表达成简单的表格形式,对“表格”中的数据随意操作。根据C-DBASE3的功能特点和对资金回笼的管理要求,建立了一个基本数据库及由此产生的二个索引文件,还有一个主要经济数据库。基本数据库中的每条记录包括了产品销售单及托收单的主要数据:托收号、用户单位、合同号、产品名称、数量、单价、总价、运杂费、销售合计、托收日期(年月日)、付款日期(年月日)、拒付原因、拒付金额、预付款余

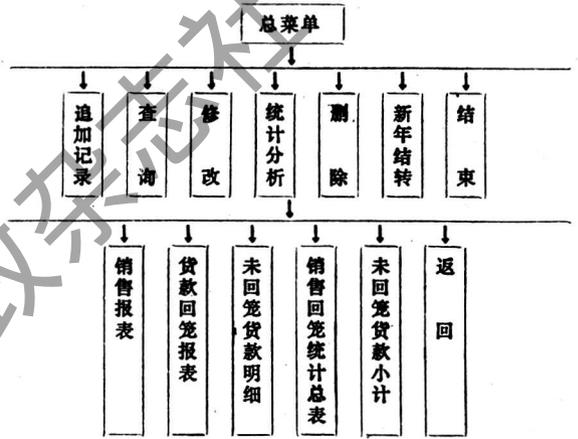
额、回笼资金、同意拒付金额等。数据由财务人员隔天提供。两个索引文件分别按托收号和用户单位索引。经济数据库结构由年月、产量、产值、回笼金额、拒付金额、同意拒付金额、预付款余额、未回笼净值等主要经济数据项组成,以年月为关键字,每年对应十二条记录。该库为当年和往年同期比较提供数据。

系统具有下面主要特点:1.有CC-DOS2.1操作系统和C-DBASE3的支持;2.操作简单,操作人员只需正确回答屏幕提示即可操作;3.功能较全,速度快。

二、系统结构及功能

系统采用屏幕提示结构、功能选择方式,在屏幕上显示所有功能,每一功能对应一个数字,按某一键即能完成某一操作,完成之后返回总菜单。

结构如下:



全、保密极为有利。

2.改变文件的属性。在计算机的DOS操作系统中有这样一个功能,可以将一个文件定义为只读文件或可读可写文件。上述功能是通过改变文件的属性来实现的。将一些重要的文件定义为只读文件,这样即使别人想篡改数据也无法写到文件中。自己使用时再将文件改为读写属性,从而可以起到加密的作用。另外利用PCTOOLS应用软件,还可以将一些文件定义为隐形文件,这时用DIR列文件目录命令是看不到隐形文件的。这种文件非常隐蔽,一般人很难发现,因而也非常安全、保密。

3.程序编译。目前大多数财务系统皆采用数据库语言编写,如“DBASE III”或“FOXBASE”。这两种数据库的程序文件非常易读易改,因而很不安全。DBASE III程序如果用DBASE编译系统将程序编译成非ASCII码的文件,这种文件即使专业人员想看明白也

是很困难的。FOXBASE的程序可用FOXPCOMP·EXE这个程序进行编译,编译后的文件一般人也很难读懂。通过对程序的编译可以起到对程序的加密与安全的作用。

4.防止病毒侵入。计算机病毒正在世界范围内蔓延和发展,据有关资料报道,到目前为止世界上共有240多种计算机病毒。当一台计算机染上病毒以后,轻者数据丢失,重者丧失工作能力。虽然目前有很多方法进行消毒,但我认为还是将病毒拒之门外最好。该方法有二:一是购买计算机的防病毒卡,在计算机上装上一个这样的卡后系统会非常安全可靠,缺点是需一定的投资;二是装入计算机病毒检验程序,对于外部引进的软盘首先检验。若发现病毒要及时消除,消不掉的一定不予使用,以免因小失大。这种方法比较经济实惠,便于采用。应该注意的是,病毒检验程序应不断更新版本,以适应病毒不断发展的需要。

1.追加模块:把财务部门提供的销售单上的数据或某用户预付款在全屏幕格式控制下输入微机。还调用了排错子程序,检查操作人员输入是否有错,或销售单本身数据是否有错,其公式为:销售合计=单价×数量+内(外)运杂费;当收款日期不为0时,回笼额=销售合计-同意拒付。

2.查询模块:可对基本库和经济数据库操作,根据索引文件快速查询,也可按不同的要求查询。

3.统计分析:销售和回笼报表按用户单位排序;未回笼货款明细及小计是已办理发运托收手续,货款还没收到或没收完的报表,小计是按用户单位小计,并按单位排序;统计总表可一览某段时间里(比如1月1日至1月31日)今年和去年(也可以是前年)的

销售产量产值、回笼金额、拒付金额、预付款余额、未回笼净值等主要经济数据,然后把表中今年的数据,存入经济数据库中,作为明年同期比较的依据。以上报表的时间间隔根据需要而定。

4.修改模块:主要用于输入回笼数据、拒付金额及拒付原因、预付款转帐,该模块还调用了排错程序。

5.删除模块:主要被“新年结转”调用,也可按要求单个或成组删除不用的记录。

6.新年结转:年末将基本库中本年销售合计等于回笼资金与同意拒付资金之和的记录删除或拷贝成独立的数据库文件备查,剩下的作为新年的文件继续调用。

购买通用软件的得与失

张庆国

目前无论是商品软件,还是主管部门推广应用的软件,大都以“通用”自诩,但正是这种通用性给用户带来许多麻烦,使用户感到使用不便,甚至“削足适履”——改动组织体系或工作流程以适应软件的需要。这是因为通用软件本身也存在一些问题。

1.通用软件是以大多数用户的一般硬件设备的共同功能为基础而设计的,这样部分用户硬件设备的较高性能就无用武之地,致使许多设备不能充分发挥作用。

2.软件的通用性大多借助于程序内部大量的判断选择来实现,还要增加一些存放系统参数的数据库,这样,不但影响了软件的运行速度,而且还多占用了磁盘空间,特别是要长期占用宝贵的硬盘资源。显然,这对于系统的维护和安全运行是十分不利的。

3.通用软件没能全面考虑用户的全部信息的情况,常使财会信息与其它信息的交换出现问题。财会

信息只是整个企业信息的一部分,如果脱离整个企业的信息系统而孤立地建立财会信息系统,那么财会信息的传递和应用就会受到限制。

4.我们知道,任何软件都是在运用中不断改进和不断完善的,财会电算软件也不例外。但大多数通用软件特别是一些商品软件,却不允许用户自行改进。用户使用这样的软件,就等于守着一具僵尸,不能适应用户变化了的时空条件。即使有各种软件的升级版本也不可能解决这样那样的问题。

因此,笔者认为,实现财会电算化,单纯走购买或选用通用软件的路子,路会越来越窄。在目前各单位软件开发能力还较弱的情况下,应走购买软件与自行研制开发软件相结合或联合开发软件的路子。以下几个途径可以探索。

1.用户购买与本身情况相似的软件的设计思想,然后根据设计思想及自身情况编写程序。设计思想应包括数据格式、数据流程图、功能设计表、功能实现的技术保证、示范程序以及必要的说明等。

2.用户与有关专业公司签订有关协议,共同研制开发。

3.由主管部门牵头组织情况相近的几个用户共同开发。首先要在调查研究的基础上,拟出软件的设计思想。其次,找一个有代表性的单位,编写程序,调试完毕后,就可以交付试运行。各个单位可根据试点单位的程序,结合自身的具体情况修改编写程序,使各单位都有一套自己的软件。最后,根据各单位在使用过程中出现的问题来完善软件。这样开发研制的软件对于各单位数据传递、系统功能扩充、系统维护等都是极为方便的。