



用友ERP系列丛书·用友ERP认证系列实验用书

新会计准则版

用友ERP财务管理系统实验教程

● 王新玲 陈利霞 吕智杰 主编

用友
ERP-U8.61



用友ERP-U8.61软件
实验用备份账套
PPT教学课件



清华大学出版社



用友ERP系列丛书·用友ERP认证系列实验用书

用友 ERP 财务管理系统 实验教程

(新会计准则版)

王新玲 陈利霞 吕智杰 主编

清华大学出版社

北 京

内 容 简 介

本书以突出实战为主导思想,以一个企业单位的经济业务为原型,重点介绍信息环境下各项业务的处理方法和处理流程,为您贴身定做十几个实验并提供了实验准备账套和结果账套,每个实验既环环相扣,又可以独立运作,适应了不同层次教学的需要。

本书共分8章,第1章和第2章介绍用友ERP-U8.61管理软件的使用基础——系统管理和基础设置;第3至第8章分别介绍ERP财务管理系统中最重要和最基础的总账、报表、薪资管理、固定资产、应收款管理和应付款管理等几个子系统的基本功能,并以实验的形式介绍了以上模块的使用方法。

本书是用友ERP认证系列实验用书,也可以作为普通高等院校本、专科会计以及经济管理等相关专业的教学实验用书。

本书封面贴有清华大学出版社防伪标签,无标签者不得销售。

版权所有,侵权必究。侵权举报电话:010-62782989 13701121933

图书在版编目(CIP)数据

用友ERP财务管理系统实验教程(新会计准则版)/王新玲,陈利霞,吕智杰 主编.

—北京:清华大学出版社,2009.3

(用友ERP系列丛书·用友ERP认证系列实验用书)

ISBN 978-7-302-19484-2

I.用… II.①王…②陈… ③吕… III.会计—应用软件—教材 IV.F232

中国版本图书馆CIP数据核字(2009)第013973号

责任编辑:刘金喜

封面设计:久久度文化

版式设计:孔祥丰

责任校对:胡雁翎

责任印制:何 芊

出版发行:清华大学出版社

地 址:北京清华大学学研大厦A座

<http://www.tup.com.cn>

邮 编:100084

社 总 机:010-62770175

邮 购:010-62786544

投稿与读者服务:010-62776969, c-service@tup.tsinghua.edu.cn

质 量 反 馈:010-62772015, zhiliang@tup.tsinghua.edu.cn

印 刷 者:北京鑫丰华彩印有限公司

装 订 者:三河市新茂装订有限公司

经 销:全国新华书店

开 本:185×260 印 张:17.25 字 数:399千字

附DVD光盘1张

版 次:2009年3月第1版

印 次:2009年3月第1次印刷

印 数:1~6000

定 价:33.00元

本书如存在文字不清、漏印、缺页、倒页、脱页等印装质量问题,请与清华大学出版社出版部联系调换。联系电话:(010)62770177 转 3103 产品编号:031871-01

序

用 ERP 武装中国企业

中国企业在经历了“发挥劳动力成本优势”、“装备现代化”两个发展阶段后，现在正进入以应用 ERP 为代表的“企业信息化”发展阶段，并为“自主技术与产品研发”阶段建立基础。

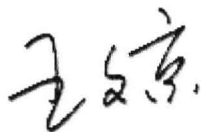
ERP(企业资源计划)系统是当今世界企业经营与管理技术进步的代表。对企业来说，应用 ERP 的价值就在于通过系统的计划和控制等功能，结合企业的流程优化，有效地配制各项资源，以加快对市场的响应，减低成本，提高效率 and 效益，从而提升企业的竞争力。

在发达国家 ERP 从 20 世纪 90 年代中期开始普及。中国从 80 年代开始导入 ERP 的前身 MRP 及 MRP II，经过导入期和发展期，现在开始进入 ERP 普及应用时期。在 ERP 普及时代，ERP 将不只是少数大型企业的贵族式消费，而是更广泛企业(包括中小企业)的大众化应用。

在中国 ERP 的发展时期，国产 ERP 产品和服务能力得到长足发展。国产 ERP 以其产品结合中国和亚洲商业环境与管理模式、技术上的后发优势、深入的服务网络以及良好的性能价格比在中国和亚洲市场逐步成为主流，将对中国 ERP 普及发挥主力军作用。

在 ERP 普及时代，企业需要大量的 ERP 应用人才，全社会需要 ERP 知识的广泛普及。用友公司作为中国 ERP 应用市场最大的软件及服务提供商，我们不仅把推动 ERP 在中国企业普及作为我们的商业计划，更作为全体用友人的历史使命和共同追求的事业。出版“用友 ERP 系列丛书”就是用友普及教育计划的一个重要组成。

ERP 应用是中国企业继装备现代化(“硬武装”)之后的又一次武装(“软武装”)。我们期待着 ERP 在中国企业的普及应用，千百万中国企业的经营与管理水平获得一次历史性的进步，中国企业在全球市场的竞争力实现跨越式提升。



用友软件股份有限公司董事长兼总裁

前 言

企业信息化的全面推进,引发了新一轮对企业信息化人才的强势需求。ERP(企业资源计划)系统融先进管理思想、最佳企业业务实践为一体,受到企业界的广泛关注,几乎成为企业管理软件的代名词。作为中国最大的企业管理 ERP 软件供应商,用友 ERP 在国内得到了最广泛的应用。正是洞悉了企业对 ERP 应用人才的迫切需求,用友软件于 2003 年推出了面向社会人员的“用友 ERP 认证”,旨在普及 ERP 教育,提升学员的 ERP 应用技能,帮助企业建立遴选 ERP 应用人才的标准。

用友软件根据市场的用人需求,结合多年行业应用经验,设置了具有前瞻性和实用性的培训课程,既有理念体系贯穿其中,展示 ERP 蕴含的先进管理思想,又有大量实用技能的培训,使您熟练掌握 ERP 应用技术,具有利用 ERP 系统管理企业业务的能力。

为了规范认证业务,用友软件组织了相关行业专家、院校教师、实施顾问等,成立了用友 ERP 认证课件编写组,收集了大量资料、企业案例等,精心策划、共同开发了用友 ERP 认证系列实验用书,本书即为其中之一。

本书以 2007 年新会计准则为准绳,从企业应用的实际出发,遵循由浅入深、循序渐进的原则,力求通俗易懂,便于操作。读者可以通过一个个实验亲身体验 ERP 财务管理系统的功能,掌握其功能特点及应用方式,提高信息化环境下的业务处理能力。

本教程共分 8 章,以用友 ERP-U8.61 为实验平台,以一个单位的经济业务贯穿始终,分别介绍了 ERP 财务管理系统中最重要和最基础的总账、报表、薪资管理、固定资产、应收款管理和应付款管理 6 个子系统的应用方法。每章的内容都包括功能概述、实验目的和要求及教学建议,每个实验都包括实验准备、实验要求、实验资料和实验指导。功能概述主要介绍各个系统的基本功能;实验目的与要求部分明确了通过该实验应该掌握的知识点;教学建议中提示了在教学过程中应该注意的问题和教学时间;实验准备部分指出了为了完成本实验应该准备的数据环境;实验要求部分对实验内容提出了具体要求;实验资料部分提供了企业业务数据作为实验的背景资料;实验指导部分针对实验要求和实验资料具体描述了完成实验的操作步骤,并且给出了操作中应该注意的重点问题。本书附录提供了一套综合实验,以检验学员是否掌握了实验教程中所讲述的内容。

本书附一张 DVD 光盘,包括三部分主要内容:用友 ERP-U8.61 演示版安装程序、新会计制度补丁包和实验账套。

本教程既可以作为与用友 ERP 认证培训教程配套的实验用书,也可以作为高等院校内开设的会计信息系统的实验用书,还可以单独使用。使用对象是希望了解信息化的广大企业的业务人员、高等院校经济管理专业的学生和教师。

本书内容及结构由用友 ERP 认证课件编写组集体讨论确定。陈利霞编写第 1、2、3 章，王新玲编写第 4、5 两章及附录，吕智杰编写了第 6、7、8 三章。另外，本书编写过程中得到了用友软件股份有限公司的大力支持，在此表示衷心的感谢。

服务邮箱：wkservice@vip.163.com

编 者

2008 年 12 月

光盘使用说明

欢迎您使用《用友 ERP 财务管理系统实验教程(新会计准则版)》(以下简称“实验教程”),此实验教程光盘中所附的内容包括用友 ERP-U8.61 新会计准则版教学软件和实验账套。光盘中的备份账套是实验教程得以顺利操作的保证。

1. 用友 ERP-U8.61 软件安装

该实验教程是在“用友 ERP-U8”系统中操作的,您必须在计算机中安装用友 ERP-U8.61 版系统,然后进行实验教程内容的操作。安装方法如下:

(1) 安装 Internet 信息服务(IIS)。可通过 Windows 系统“控制面板”中的“添加/删除程序”安装该组件。

(2) 安装 SQL Server 2000 数据库。安装方法和具体设置参见光盘中的“SQL Server+U861 安装设置”文档(.doc)。

(3) 安装用友 ERP-U8.61 软件。安装方法和具体设置参见光盘中的“SQL Server+U861 安装设置”文档。

(4) 安装新会计准则补丁。具体步骤参见光盘中的“861 新会计制度补丁包安装说明”文档。

(5) 引入账套后,若出现“此账套的行业性质与科目设置中的科目分类不符,请调整”提示信息,可运行光盘中的科目与行业性质不符问题解决工具解决。

2. 账套使用方法

光盘的备份账套均为“压缩”、“只读”文件,应首先将相应的压缩文件从光盘上复制到硬盘上,再用压缩工具进行解压缩(建议用 WinRAR 3.42 或以上版本进行解压缩),得到相应可以引用的账套。引入账套之前,将已解压到硬盘中的账套备份文件的“只读”属性去掉,否则将不能引入相应的账套。

您可以在做实验前引入相应的账套,也可以将实验结果与备份账套相核对以验证实验的正确性。

祝您学习顺利……

目 录

第 1 章 系统管理	1
实验一 系统管理	2
实验准备	2
实验要求	2
实验资料	2
实验指导	4
第 2 章 企业应用平台	15
实验一 基础设置	16
实验准备	16
实验要求	16
实验资料	16
实验指导	19
第 3 章 总账系统	27
实验一 总账系统初始化	28
实验准备	28
实验要求	28
实验资料	28
实验指导	31
实验二 总账系统日常业务处理	41
实验准备	41
实验要求	41
实验资料	42
实验指导	42
实验三 出纳管理	58
实验准备	58
实验要求	58
实验资料	58
实验指导	59
实验四 总账期末业务处理	65
实验准备	65
实验要求	65

实验资料	66
实验指导	66
第 4 章 UFO 报表系统	75
实验一 自定义报表	76
实验准备	76
实验要求	76
实验资料	76
实验指导	78
实验二 利用报表模板生成报表	88
实验准备	88
实验要求	89
实验资料	89
实验指导	89
第 5 章 薪资管理系统	93
实验一 薪资管理系统初始化	94
实验准备	94
实验要求	94
实验资料	94
实验指导	96
实验二 薪资管理业务处理	106
实验准备	106
实验要求	106
实验资料	106
实验指导	107
第 6 章 固定资产系统	121
实验一 固定资产系统初始化	122
实验准备	122
实验要求	122
实验资料	122
实验指导	125
实验二 固定资产日常业务处理	132
实验准备	132
实验要求	132
实验资料	132
实验指导	133

第 7 章 应收款管理系统	147
实验一 应收款管理系统初始化	148
实验准备	148
实验要求	148
实验资料	148
实验指导	151
实验二 单据处理	164
实验准备	164
实验要求	164
实验资料	165
实验指导	165
实验三 票据管理	175
实验准备	175
实验要求	175
实验资料	175
实验指导	176
实验四 转账处理	181
实验准备	181
实验要求	181
实验资料	182
实验指导	182
实验五 坏账处理、其他处理与查询	188
实验准备	188
实验要求	188
实验资料	189
实验指导	189
第 8 章 应付款管理系统	203
实验一 应付款管理系统初始化	204
实验准备	204
实验要求	204
实验资料	204
实验指导	205
实验二 单据处理	213
实验准备	213
实验要求	214
实验资料	214

实验指导	215
实验三 票据管理	223
实验准备	223
实验要求	223
实验资料	224
实验指导	224
实验四 转账处理	228
实验准备	228
实验要求	228
实验资料	228
实验指导	228
实验五 账表查询及其他处理	232
实验准备	232
实验要求	232
实验指导	233
附 录 综合实验	241
实验一 系统管理与基础设置	241
实验准备	241
实验要求	241
实验资料	241
实验二 总账系统初始化	244
实验准备	244
实验要求	244
实验资料	244
实验三 总账系统日常业务处理	246
实验准备	246
实验要求	246
实验资料	246
实验四 编制报表	248
实验准备	248
实验要求	248
实验资料	248
实验五 薪资管理	250
实验准备	250
实验要求	250
实验资料	250

实验六	固定资产系统	252
	实验准备	252
	实验要求	253
	实验资料	253
实验七	应收款系统	255
	实验准备	255
	一、初始设置	255
	实验要求	255
	实验资料	255
	二、日常业务处理	256
	实验要求	256
	实验资料	257
实验八	应付款系统	257
	实验准备	257
	一、初始设置	257
	实验要求	257
	实验资料	257
	二、日常业务处理	258
	实验要求	258
	实验资料	258
附 件	用友培训教育业务介绍	261

Chapter 1

系统管理

功能概述

系统管理的主要功能是对用友 ERP-U8 管理系统的各个产品进行统一的操作管理和数据维护, 包括以下内容。

- 账套管理: 账套指的是一组相互关联的数据, 每一个企业(或每一个独立核算部门)的数据在系统内部都体现为一个账套。账套管理包括账套的建立、修改、引入和输出等。
- 年度账管理: 在用友 ERP-U8 管理系统中, 每个账套里都存放有相关企业不同年度的数据, 称为年度账。年度账管理包括年度账的建立、引入、输出和结转上年数据, 清空年度数据等。
- 用户及权限的集中管理: 为了保证系统数据的安全与保密, 系统管理提供了用户及其功能权限的集中管理功能。通过对系统操作分工和权限的管理, 一方面可以避免与业务无关的人员进入系统, 另一方面可以按照企业需求对各个用户进行管理授权, 以保证各负其责。用户及权限的集中管理主要包括定义角色、设定系统用户及设置用户功能权限。
- 系统运行安全的统一管理: 系统管理员要对系统运行安全负责, 在系统管理中, 可以对整个系统的运行过程进行监控, 清除系统运行过程中的异常任务, 设置系统自动备份计划等。

实验目的与要求

系统地学习系统管理的主要功能和操作方法, 理解系统管理在用友 ERP-U8 系统中的重要地位, 掌握在系统管理中设置用户、建立企业账套和设置用户权限的方法, 熟悉账套输出和引入的方法。

教学建议

建议本章讲授 2 课时，上机实验 2 课时。

实验一 系 统 管 理

实验准备

已安装用友 ERP-U8 管理软件，将系统日期修改为“2008 年 1 月 1 日”。

实验要求

- 增加用户
- 建立账套(不进行系统启用的设置)
- 设置用户权限
- 设置备份计划
- 将账套修改为有“外币核算”的账套
- 账套备份

实验资料

1. 用户及其权限(如表 1-1 所示)

表 1-1 用户及其权限表

编号	姓名	口令	所属部门	角色	权 限
001	周健	001	财务部	账套主管	账套主管的全部权限
002	王东	002	财务部	总账会计	除恢复记账前状态(GL0209)外的所有总账系统的权限
003	张平	003	财务部		总账系统中出纳签字(GL0203)及出纳(GL04)的所有权限

2. 账套信息

账套号：300

单位名称：北京华兴股份有限公司

单位简称：华兴公司

单位地址：北京市海淀区花园路甲1号

法人代表：杨文

邮政编码：100088

税号：100011010266888

启用会计期：2008年1月

企业类型：工业

行业性质：2007年新会计制度科目

账套主管：周健

基础信息：对存货、客户进行分类

分类编码方案：

科目编码级次：4222

客户分类编码级次：123

部门编码级次：122

存货分类编码级次：122

收发类别编码级次：12

结算方式编码级次：12

3. 自动备份计划

计划编号：2008-1

计划名称：300 账套备份

备份类型：账套备份

发生频率：每周

发生天数：1

开始时间：18:00

有效触发：2

保留天数：0

备份路径：C:\账套备份

账套：300 华兴公司

实验指导

1. 以系统管理员身份登录系统管理

操作步骤

- (1) 执行“开始”|“程序”|“用友 ERP-U8”|“系统服务”|“系统管理”命令，进入“用友 ERP-U8[系统管理]”窗口。
- (2) 执行“系统”|“注册”命令，打开“登录”系统管理对话框。
- (3) 系统中预先设定了一个系统管理员 admin，第一次运行时，系统管理员密码为空，如图 1-1 所示。单击“确定”按钮，以系统管理员身份进入系统管理。

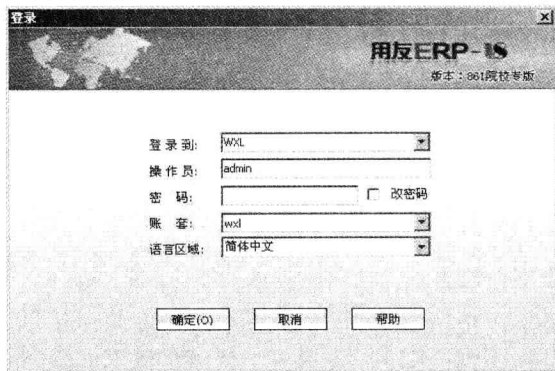


图 1-1 以系统管理员身份登录系统管理

提示

系统管理员的初始密码为空。为保证系统运行的安全性，在企业实际应用中应及时为系统管理员设置密码。设置系统管理员密码为“super”的操作步骤为：在系统管理员登录系统管理对话框中选“改密码”复选框，单击“确定”按钮，打开“设置操作员密码”对话框，在“新密码”和“确认”文本框中均输入“super”，如图 1-2 所示。最后单击“确定”按钮，返回系统管理。在教学过程中，由于多人共用一套系统，为了避免由于他人不知道系统管理员密码而无法以系统管理员身份进入系统管理的情况出现，建议不要给系统管理员设置密码。

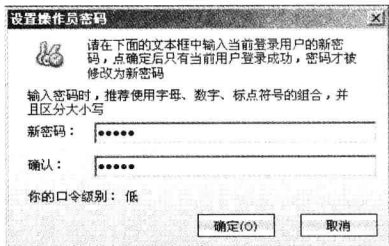


图 1-2 为系统管理员设置密码

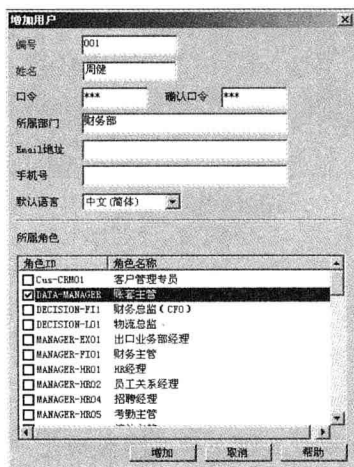
2. 增加用户

只有系统管理员(admin)才能进行增加用户的操作。

操作步骤

(1) 以系统管理员身份登录系统管理, 执行“权限”|“用户”命令, 打开“用户管理”对话框。

(2) 单击“增加”按钮, 打开“增加用户”对话框, 录入编号“001”、姓名“周健”、口令及确认口令“001”、所属部门“财务部”, 在所属角色列表中选中“账套主管”前的复选框, 如图 1-3 所示。



角色ID	角色名称
CLM-CRM01	客户管理专员
☒ DATA-MANAGER	账套主管
DECISION-FI	财务总监 (CFO)
DECISION-LO	物流总监
MANAGER-EO1	出口业务部经理
MANAGER-FIO1	财务主管
MANAGER-HR01	HR经理
MANAGER-HR02	员工关系经理
MANAGER-HR04	招聘经理
MANAGER-HR05	考勤主管

图 1-3 增加用户

(3) 单击“增加”按钮。依次设置其他操作员。设置完成后单击“取消”按钮退出。

提示

- 在增加用户时可以直接指定用户所属角色。如：周健的角色为“账套主管”，王东的角色为“总账会计”。由于系统中已经为预设的角色赋予了相应的权限，因此，如果在增加用户时就指定了相应的角色，则其就自动拥有了该角色的所有权限。如果该用户所拥有的权限与该角色的权限不完全相同，可以在“权限”|“权限”功能中进行修改。
- 如果已设置用户为“账套主管”角色，则该用户也是系统内所有账套的账套主管。
- 用户被启用后将不允许删除。用户使用过系统如果又调离单位，应在用户管理窗口中单击“修改”按钮，在“修改用户信息”对话框中单击“注销当前用户”按钮，最后单击“修改”按钮返回系统管理。此后该用户无权再进入系统。

3. 建立账套

只有系统管理员可以建立企业账套。建账过程在建账向导引导下完成。