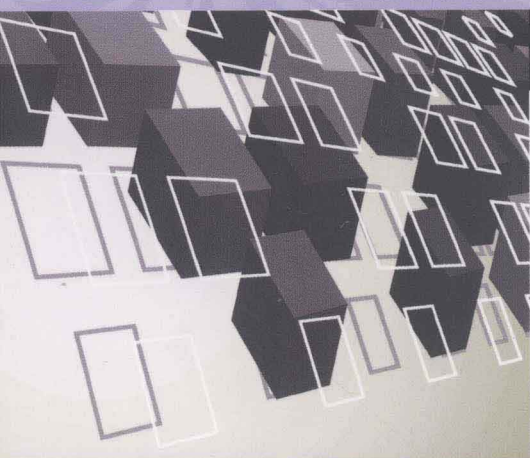




高等院校应用型本科 **财会系列** 特色教材



KUAIJI RUANJIAN YINGYONG

会计软件应用

——用友ERP-U872版本

刘海燕 主 编
张 娜 王文秀 副主编
刘东辉 主 审

本书采用案例教学和实践教学相结合的方式，着重讲解财务管理软件（用友 ERP-U872 版本）中财务会计业务处理的基本知识和操作方法，内容安排合理，文字简明，突出操作技能的训练，完整地实现会计核算和会计管理的应用方案，能够适应企业管理现代化对会计人员综合素质的要求，使读者在了解用友 ERP 的总体架构的基础上，系统学习财务管理软件的基本工作原理和会计核算与管理的全部工作过程。

高



科财会系列特色教材

会计软件应用

——用友 ERP-U872 版本

	刘海燕	主 编
张 娜	王文秀	副主编
	刘东辉	主 审

 上海财经大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

会计软件应用:用友 ERP-U872 版本/刘海燕主编,张娜,王文秀副主编,刘东辉主审. —上海:上海财经大学出版社,2013. 3
(高等院校应用型本科财会系列特色教材)
ISBN 978-7-5642-1555-2/F · 1555

I. ①会… II. ①刘… III. ①会计-专用软件-高等学校-教材
IV. ①F232

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2013)第 011254 号

☐ 责任编辑 徐从双
☐ 封面设计 张克瑶

KUAIJI RUANJIAN YINGYONG
会 计 软 件 应 用
——用友 ERP-U872 版本

刘海燕 主 编
张 娜 王文秀 副主编
刘东辉 主 审

上海财经大学出版社出版发行
(上海市武东路 321 号乙 邮编 200434)
网 址: <http://www.sufep.com>
电子邮箱: webmaster@sufep.com
全国新华书店经销
同济大学印刷厂印刷
上海远大印务发展有限公司装订
2013 年 3 月第 1 版 2013 年 3 月第 1 次印刷

787mm×1092mm 1/16 23 印张 588 千字
印数:0 001—4 000 定价: 44.00 元

前言

本书采用案例教学和实践教学相结合的方式,着重讲解财务管理软件(用友 ERP-U872 版)中财务会计业务处理的基本知识和操作方法,内容安排合理,文字简明,突出操作技能的训练,完整地实现会计核算和会计管理的应用方案,能够适应企业管理现代化对会计人员综合素质的要求,使读者在了解用友 ERP 的总体架构的基础上,系统学习财务管理软件的基本工作原理和会计核算与管理的全部工作过程。

在形式安排上,本教材每章均采用大型综合案例,将案例融入理论教学中,使学生在能够学习中将理论与实践相结合,更好地理解财务软件操作流程,全方位提升学生的学习水平。本书可以作为会计及相关专业财务管理软件的教材,也可以作为财务管理软件培训教材和业务学习资料。

本书在内容和结构上突出了以下特点:

1. 综合性。理论与实践相结合来具体讲解财务管理软件的使用方法,使读者既能掌握用友 ERP-U872 的总体结构,又能全面了解利用财务管理软件处理会计业务的原理和方法,从而满足熟练使用用友 ERP-U872 财务管理软件处理会计业务和进行会计数据综合查询的需要。

2. 实用性。采用案例教学和实践教学的方式,能够促进学生知识、能力、素质的全方位提高,有效地培养学员的综合实践能力,以适应信息化管理企业对会计人员综合素质的要求。

3. 新颖性。本教材中所选用的案例都是企业实际案例,内容覆盖面广,主要章节之间案例具有连贯性,能使学生更好地理解财务软件的操作流程。同时,账务资料都采用 2007 年新的《企业会计准则》,所涉及的税法内容和财务制度内容也是当前最新的规定。

本书由刘海燕主编,负责设计全书的总体结构和总纂。参加本书编写的人员还有张娜、王文秀、姜明及叶长远。刘海燕负责第一章、第二章、第三章、第四章的编写,王文秀负责第五章、第六章、第七章的编写,张娜负责第八章、第九章、第十章的编写,刘海燕、姜明、叶长远负责第十一章的编写,最后由刘东辉负责全书的主审。

在编写本书过程中,我们得到了用友新道科技有限公司的大力支持,同时还得到了相关企业人员和项目实施人员的大力支持,在此深表感谢。由于作者水平有限,书中难免存在缺点和不妥之处,诚挚地希望读者对本书的不足之处给予批评指正,以便修订完善。

编者
2013 年 3 月

目 录

前言	1
第一章 用友 ERP-U872 简介	1
学习目标	1
1.1 用友 ERP-U872 概述	1
1.2 财务软件的安装	2
第二章 系统管理	21
学习目标	21
2.1 系统管理概述	21
2.2 系统管理应用案例	22
2.3 系统建账	23
2.4 账套管理	33
2.5 系统安全管理	37
2.6 年度账管理	41
第三章 企业应用平台	44
学习目标	44
3.1 企业应用平台概述	44
3.2 基础设置应用案例	47
3.3 基本信息设置	50
3.4 基础档案设置	54
3.5 单据设置	77
第四章 总账系统	78
学习目标	78
4.1 总账系统概述	78
4.2 总账系统案例	80
4.3 总账系统初始化	82
4.4 总账系统日常业务处理	92
4.5 会计账簿查询	126

4.6 期末业务处理 137

4.7 无痕迹修改凭证 153

第五章 出纳管理 158

 学习目标..... 158

5.1 出纳岗位概述 158

5.2 出纳业务应用案例 160

5.3 出纳初始设置 162

5.4 出纳日常业务处理 168

5.5 出纳月末银行对账 175

第六章 应收款管理系统 186

 学习目标..... 186

6.1 应收款管理系统概述 186

6.2 应收款管理应用案例 187

6.3 应收款管理系统初始设置 192

6.4 应收款管理系统日常业务处理 203

6.5 应收款期末业务处理 216

第七章 应付款管理系统 222

 学习目标..... 222

7.1 应付款管理系统概述 222

7.2 应付款管理应用案例 223

7.3 应付款管理系统初始设置 225

7.4 应付款管理系统日常业务处理 233

7.5 应付款期末业务处理 242

第八章 薪资管理系统 245

 学习目标..... 245

8.1 薪资管理系统概述 245

8.2 薪资管理系统应用案例 246

8.3 薪资管理系统账套初始 249

8.4 薪资管理系统基础设置 252

8.5 薪资管理系统日常业务处理 268

8.6 薪资管理系统月末处理 275

第九章 固定资产管理系统 279

 学习目标..... 279

9.1 固定资产管理系统概述 279

9.2	固定资产管理系统应用案例	280
9.3	固定资产管理系统账套初始	282
9.4	固定资产管理系统基础设置	287
9.5	固定资产管理系统日常业务处理	299
9.6	固定资产管理系统月末处理	307
第十章 购销存管理系统		309
	学习目标	309
10.1	购销存管理系统概述	309
10.2	购销存管理系统应用案例	311
10.3	购销存业务管理账套初始	315
10.4	购销存管理系统采购业务处理	317
10.5	购销存管理系统销售业务处理	327
10.6	购销存管理系统业务期末处理	335
第十一章 会计报表系统		339
	学习目标	339
11.1	会计报表系统概述	339
11.2	会计报表系统案例	342
11.3	模板生产会计报表	343
11.4	自定义会计报表	349
11.5	下月生成会计报表	355

第一章 用友 ERP-U872 简介



学习目标

本章重点介绍了用友 ERP-U872 的应用范围、运行环境以及财务软件的安装。通过本章学习,使学生能够独立安装 SQL 数据库和用友 ERP-U872 财务软件。

1.1 用友 ERP-U872 概述

用友 ERP-U872 是用友公司为了帮助企业进行精细化管理、降低成本及提升运营效率而专门开发的一套企业经营管理平台,是面向中国市场的企业资源计划系统和全面管理解决方案。系统以企业业务流程为导向、以应用价值为主体,将企业基础资源、需求链、供应链三个管理与竞争核心构筑成为三角形业务应用体系,再以业务应用为基础,构筑战略决策应用模式,从而形成金字塔式总体应用价值模型。

用友 ERP-U872 适用于各类企业,特别是信息化尚未完全深入和亟需提高的企业。系统从提高企业管理水平、优化企业运作的角度出发,实现企业的采购、库存、销售业务管理和全面会计核算。财务管理的一体化,提供了事前计划、事中控制、事后分析的手段来控制经营风险,各系统既相对独立,又分别具有完善和细致的功能,最大限度地满足了用户全面深入的管理需要;同时又能融会贯通,有机地结合为一体化应用,来满足用户经营管理的整体需要。

1.1.1 用友 ERP-U872 常用系统介绍

用友 ERP-U872 根据业务范围和应用对象的不同,划分为财务管理、供应链、生产制造、人力资源、决策支持、集团财务、企业门户、行业插件等系列产品,由 40 多个系统构成,各系统之间信息高度共享。下面简单介绍常用系统及功能。

1. 财务会计

财务会计部分主要包括总账管理、薪资管理、固定资产管理、应收款管理、应付款管理、报账中心、财务票据套打、网上银行、UFO 报表和财务分析等模块。这些模块从不同的角度,实现了从预算到核算再到报表分析的财务管理的全过程。其中,总账管理是财务系统中最核心的模块,企业所有的核算最终在总账中体现;薪资管理完成对企业工资费用的计算与管理;固定资产管理包括对设备的管理和折旧费用的核算;应收款管理、应付款管理主要用于核算和管理企业销售和采购业务所引起的资金的流入、流出;报账中心是为解决单位发生的日常报账业务的管理系统;财务票据套打是为了满足单位财务部门、银行部门以及票据交换中心对现有各

种票据进行套打、批量套打和打印管理功能的需求;网上银行解决了企业足不出户实现网上支付业务的问题;UPO 报表生成企业所需的各种管理分析表;财务分析提供预算的管理分析、现金的预测及分析等功能,现金流量表则帮助企业进行现金流入、流出的管理与分析。通过财务会计系统中模块的应用,可以充分满足企事业单位对资金流的管理和统计分析。

2. 供应链管理

供应链管理部分主要包括物料需求计划、采购管理、销售管理、库存管理、存货核算等模块,主要功能在于增加预测的准确性,减少库存,提高发货供货能力;缩短工作流程周期,提高生产效率,降低供应链成本;减少总体采购成本,缩短生产周期,加快市场周转速度。同时,在这些模块中提供了对采购、销售等业务环节的控制,以及对库存资金占用量的控制,完成对存货出入库成本的核算。这使企业的管理模式更符合实际情况,制定出最佳的企业运营方案,实现管理的高效率、实时性、安全性、科学性、现代化及职能化。

3. Web 应用

Web 应用部分实现了企业互联网模式的运作方式,主要包括 Web 财务、Web 资金管理、Web 购销存,通过 Web 应用系统,实现了集团财务业务信息的及时性、可靠性和准确性,并加强了远程仓库、销售部门或采购部门的管理。

4. 商务智能

通过管理驾驶仓帮助企业领导实现了移动办公的需求,企业领导可以随时了解企业的动作信息,起到了对企业进行实时监控的作用。

1.1.2 用友 ERP-U872 的运行环境

根据企业使用环境不同,对硬件的要求也不同。硬件及网络环境会直接影响到 ERP-U872 应用系统的运行效率与稳定性,建议标准如下(见表 1-1、表 1-2):

表 1-1 用友 ERP-U872 应用系统的硬件运行环境

	最低配置	推荐配置
客户端	内存 1GB 以上;CPU P3 800MHz 以上;安装盘空间 4GB 以上;系统盘空间 2GB 以上	内存 2GB 以上;CPUP4 频率 1.8GHz 以上;系统盘空间 2GB 以上
数据服务器	内存 2GB 以上;CPU 频率 1GHz 以上;磁盘空间 40GB 以上	内存 2GB 以上;CPU 频率 2.4GHz 以上,多 CPU;磁盘空间 40GB 以上
应用服务器	内存 1GB 以上;CPU 频率 1.8GHz 以上;磁盘空间 10GB 以上	内存 1GB 以上;CPU 频率 1.8GHz 以上多 CPU;磁盘空间 10GB 以上

表 1-2 用友 ERP-U872 应用系统的软件运行环境

操作系统	Windows XP+SP1 或 Windows 2000 Server/Professional+SP4 或 Windows 2003 Server 或 Windows NT+SP6a
数据库	MSSQL 2000,MSDE 2000
网络协议	IE6.0、TCP/IP、Named Pipes

1.2 财务软件的安装

用友 ERP-U872 系统软件的安装包括如下四步操作:安装 IIS、安装数据库(SQL Server

2000)、安装 SQL Server 2000 SP4 补丁程序、安装用友 ERP-U872 软件。

1.2.1 安装 IIS(互联网信息服务)

1. 如果电脑操作系统尚未安装 IIS,点击“开始”菜单,单击“设置”打开“控制面板”,点击“添加/删除程序”,如图 1-1 所示。

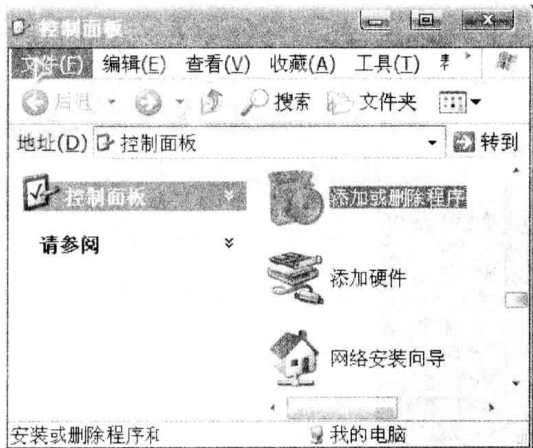


图 1-1

2. 单击左侧的“添加/删除 Windows 组件”,打开“Windows 组件向导”对话框,选中“Internet 信息服务(IIS)”,单击【下一步】,如图 1-2 所示。

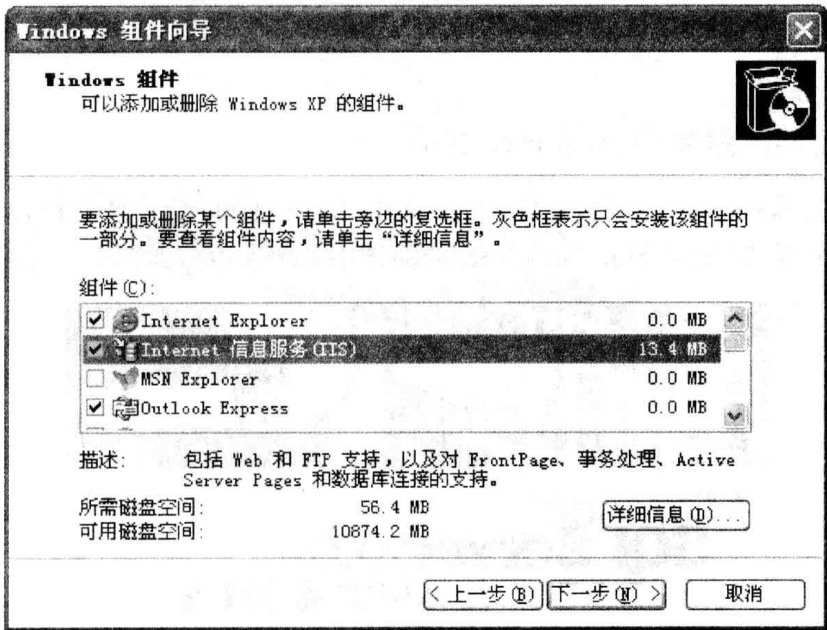


图 1-2

3. 按照提示,将操作系统安装光盘插入光驱,或下载 IIS 安装文件,然后单击【确定】。若使用下载的 IIS 安装文件,在出现如下提示框的时候,点击“浏览”,指定文件路径到 IIS 安装文件保存的位置。然后点击【确定】,如图 1-3 所示。

4. 点击【完成】,IIS 就安装成功了,如图 1-4 所示。

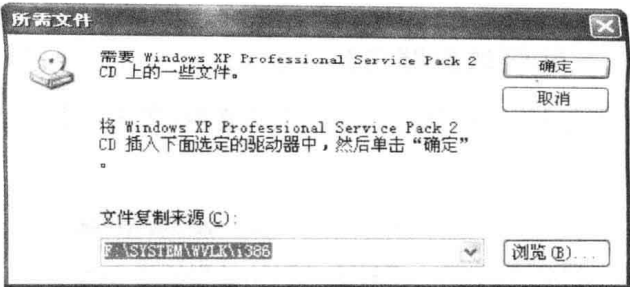


图 1-3

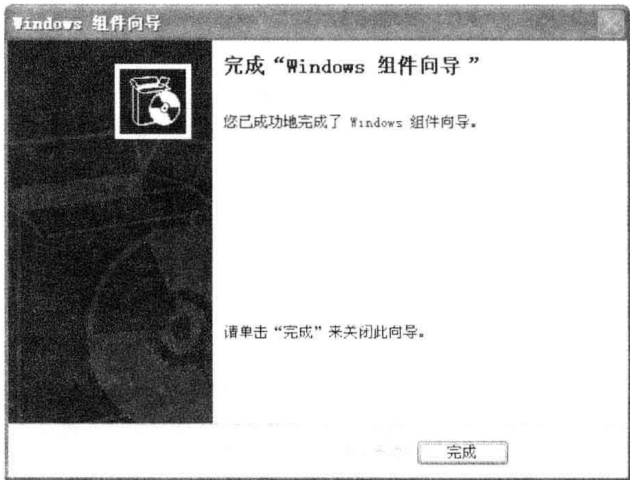


图 1-4

1.2.2 安装数据库(SQL Server 2000)

1. 运行 SQL Server 2000 安装程序,选择 SQL Server 2000 的安装文件,双击“Setup”,随即出现运行菜单,单击“安装 SQL Server 2000 简体中文个人版”,如图 1-5 所示。



图 1-5

2. 单击“安装 SQL Server 2000 组件(C)”，如图 1—6 所示。



图 1—6

3. 单击“安装数据库服务器(S)”，如图 1—7 所示。



图 1—7

4. 单击【下一步】，如图 1—8 所示。

5. 选择“本地计算机”，单击【下一步】，如图 1—9 所示。

【提示】

①本地计算机：是指目前正在使用的局域网计算机。

②远程计算机：是指通过网络或者特定协议才能访问控制的非局域网计算机。



图 1—8

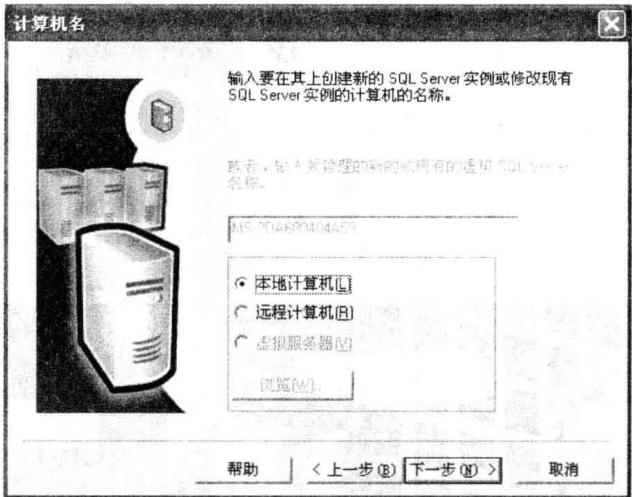


图 1—9

6. 选择“创建新的 SQL Server 实例,或安装‘客户端工具’”,单击【下一步】,如图 1—10 所示。

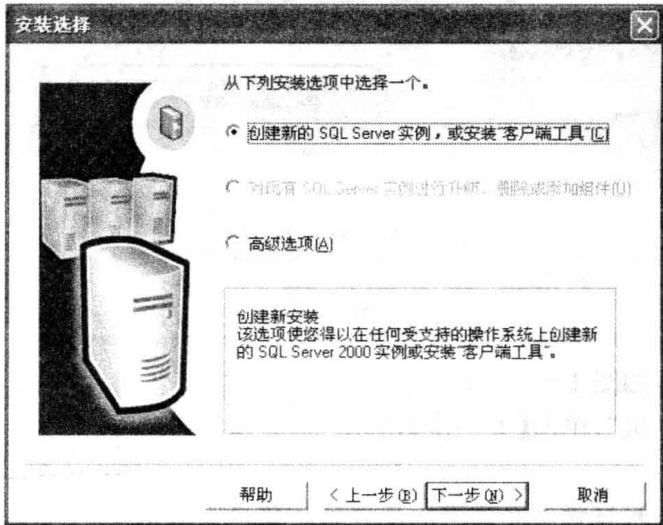


图 1—10

7. 输入姓名、公司名称,单击【下一步】,如图 1-11 所示。

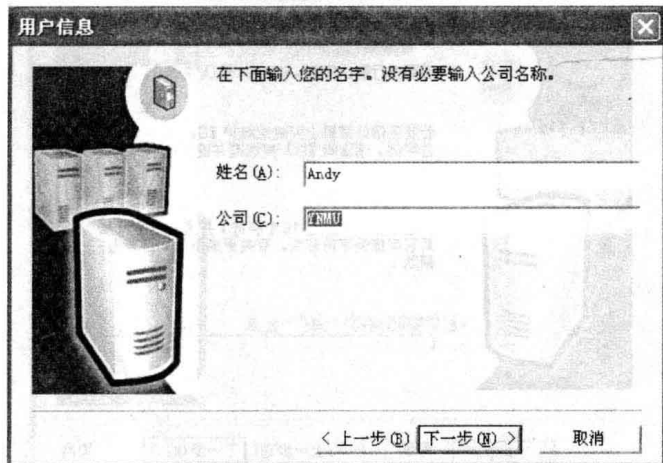


图 1-11

8. 选择“服务器和客户端工具”,单击【下一步】,如图 1-12 所示。

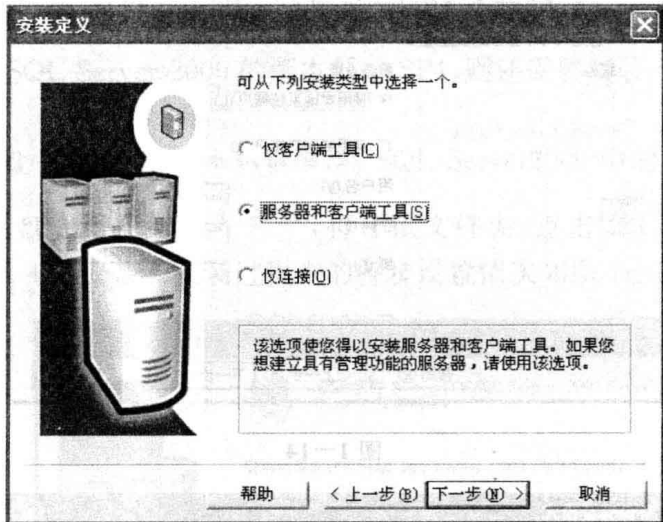


图 1-12

【提示】

①仅客户端工具:只包括客户端相关工具。

②服务器和客户端工具:包括服务器和客户端相关所有工具。

9. 选择默认实例名,单击【下一步】,如图 1-13 所示。

10. 选择“对每个服务使用同一账户。自动启动 SQL Server 服务”,将服务设置为“使用本地系统账户”,单击【下一步】,如图 1-14 所示。

11. 选择“混合模式”,选中“空密码”复选框,单击【下一步】,如图 1-15 所示。

12. 单击【下一步】,直至完成安装,如图 1-16 所示。

13. 安装完成后重启计算机,在任务栏中出现 SQL 数据库图标“”,表示 SQL Server2000 安装成功。

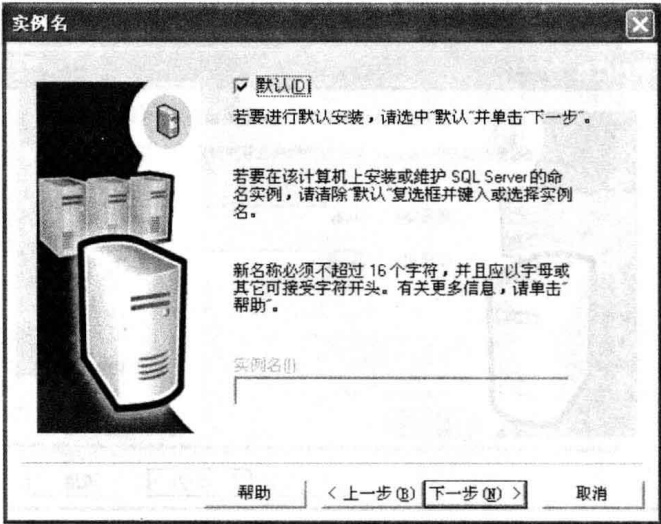


图 1-13

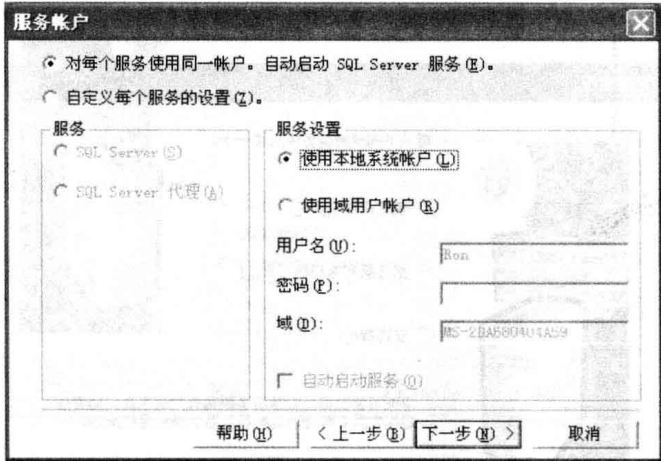


图 1-14

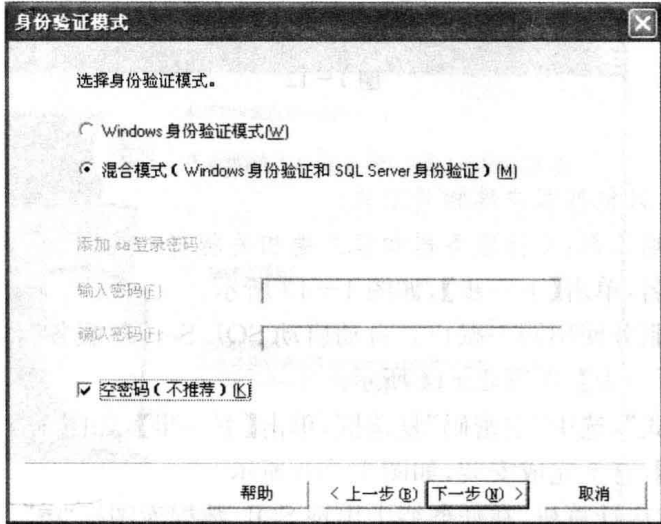


图 1-15



图 1-16

1.2.3 安装 SQL Server 2000 SP4 补丁程序

如果所安装的 SQL Server 2000 的版本低于 SP4,则还需要安装 SQL Server 2000 的 SP4 补丁程序。

1. 点击安装光盘中的 SQL2000-KB884525-SP4-X86-CHS, 将 SQL Server2000 中的 SP4 拷贝到计算机的硬盘上面, 然后再到硬盘上面找到 SQL2KSP4, 打开该文件夹, 点击 setup, 开始 SQL Server2000 Service Pack 4 的安装。安装过程中的各步设置依次如图 1-17~图 1-24 所示。

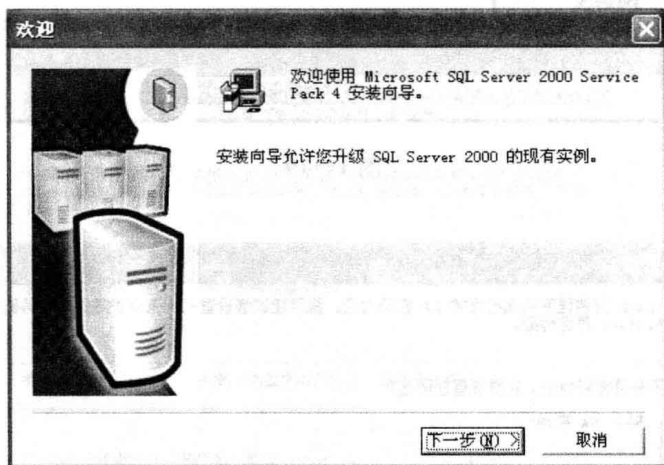


图 1-17

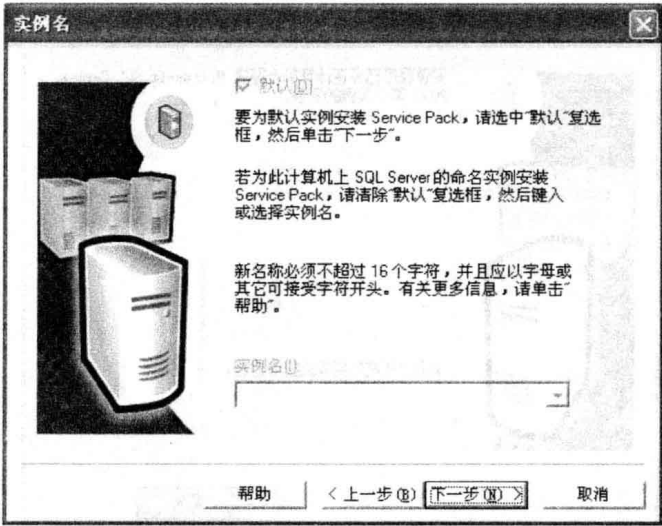


图 1-18

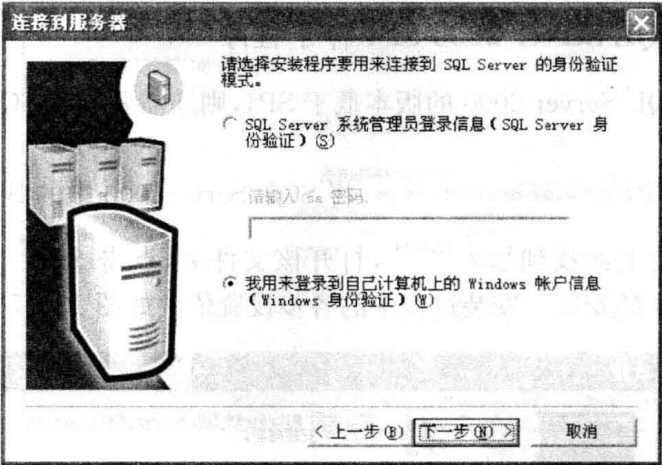


图 1-19

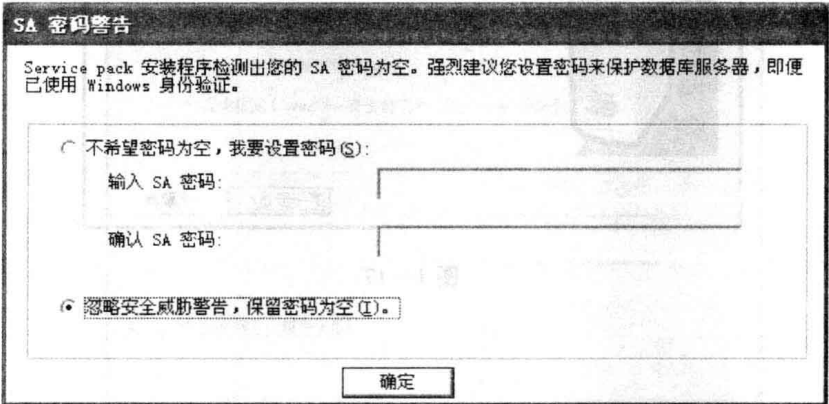


图 1-20