



应用型本科院校“十三五”规划教材/经济管理类

ERP Supply Chain Practical Training Course

企业ERP供应链实训教程



- 适用面广
- 应用性强
- 促进教学
- 面向就业



主编 刘莹莹 朱冠瑾



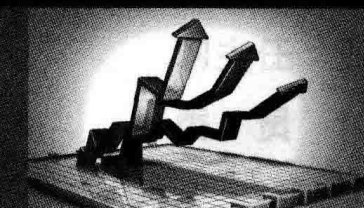
哈尔滨工业大学出版社
HARBIN INSTITUTE OF TECHNOLOGY PRESS



应用型本科院校“十三五”规划教材/经济管理类

ERP Supply Chain Practical Training Course

企业ERP供应链实训教程



主 编 刘莹莹 朱冠瑾
副主编 刘 岩



哈尔滨工业大学出版社
HARBIN INSTITUTE OF TECHNOLOGY PRESS



内 容 简 介

全书共六章,包括供应链基础设置、采购管理、销售管理、库存管理、存货核算及期末处理。本书以用友 ERP-U8.72 为实验平台,以一个单位的经济业务贯穿始终,介绍了 ERP 供应链管理系统中最重要和最基础的采购、销售、库存及存货四个子系统的应用方法。在此基础上,为读者提供了 23 实验任务,并提供了相应的准备数据、操作步骤与结果账套,读者既可连续学习,又可根据实际情况加以选择,以适应不同层次的教学与学习的需要。

本书适用于高等学校工商管理等财经类、管理类的应用型本科教学使用,也可作为高校会计、工商管理、物流、电子商务等专业 ERP 供应链模拟课程的配套实训教材,还可供广大 ERP 供应链管理人员以及希望了解信息化的广大会计工作者、高等院校经管方向的教师参考。

图书在版编目(CIP)数据

企业 ERP 供应链实训教程/刘莹莹,朱冠瑾主编.

—哈尔滨:哈尔滨工业大学出版社,2016.7

ISBN 978-7-5603-5975-5

I. ①企… II. ①刘… ②朱… III. ①企业管理—计算机管理系统—高等学校—教材 IV. ①F270.7

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2016)第 084681 号

策划编辑 杜 燕

责任编辑 刘 瑶

出版发行 哈尔滨工业大学出版社

社 址 哈尔滨市南岗区复华四道街 10 号 邮编 150006

传 真 0451-86414749

网 址 <http://hitpress.hit.edu.cn>

印 刷 黑龙江艺德印刷有限责任公司

开 本 787mm×1092mm 1/16 印张 15.75 字数 317 千字

版 次 2016 年 7 月第 1 版 2016 年 7 月第 1 次印刷

书 号 ISBN 978-7-5603-5975-5

定 价 30.00 元

(如因印装质量问题影响阅读,我社负责调换)

《应用型本科院校“十三五”规划教材》编委会

主 任 修朋月 竺培国

副主任 张金学 吕其诚 线恒录 李敬来 王玉文

委 员 (按姓氏笔画排序)

丁福庆 于长福 马志民 王庄严 王建华

王德章 刘金祺 刘宝华 刘通学 刘福荣

关晓冬 李云波 杨玉顺 吴知丰 张幸刚

陈江波 林 艳 林文华 周方圆 姜思政

庾 莉 韩毓洁 蔡柏岩 臧玉英 霍 琳

本书共分六章,包括供应链管理、采购管理、销售管理、库存管理、物流配送及国际物流。本书可作为高等院校经济管理类专业及相关专业的教材,也可作为从事物流管理工作的工程技术人员的基础知识读物。本书可作为高等院校物流管理专业及相关专业的教材,也可作为从事物流管理工作的工程技术人员的基础知识读物。本书可作为高等院校物流管理专业及相关专业的教材,也可作为从事物流管理工作的工程技术人员的基础知识读物。

本书适用于高等院校、职业院校、培训机构、企业培训等。本书可作为物流管理专业及相关专业的教材,也可作为从事物流管理工作的工程技术人员的基础知识读物。本书可作为高等院校物流管理专业及相关专业的教材,也可作为从事物流管理工作的工程技术人员的基础知识读物。

《财经类技术应用系列教材》编委会

主 任

文正王 李 英 李 英 李 英 李 英 李 英

主 任

主 任 线恒录 李英琦

主 任

副 主 任 梁凤霞 陈红梅

副 主 任

委 员 田凤萍 高景海

委 员

委 员 王春燕 盛文平

委 员

委 员 刘莹莹 尚红岩

委 员

李 刚

总 序

哈尔滨工业大学出版社策划的《应用型本科院校“十三五”规划教材》即将付梓,诚可贺也。

该系列教材卷帙浩繁,凡百余种,涉及众多学科门类,定位准确,内容新颖,体系完整,实用性强,突出实践能力培养。不仅便于教师教学和学生学

习,而且满足就业市场对应用型人才的迫切需求。应用型本科院校的人才培养目标是面对现代社会生产、建设、管理、服务等一线岗位,培养能直接从事实际工作、解决具体问题、维持工作有效运行的高等应用型人才。应用型本科与研究型本科和高职高专院校在人才培养上有着明显的区别,其培养的人才特征是:①就业导向与社会需求高度吻合;②扎实的理论基础和过硬的实践能力紧密结合;③具备良好的人文素质和科学技术素质;④富于面对职业应用的创新精神。因此,应用型本科院校只有着力培养“进入角色快、业务水平高、动手能力强、综合素质好”的人才,才能在激烈的就业市场竞争中站稳脚跟。

目前国内应用型本科院校所采用的教材往往只是对理论性较强的本科院校教材的简单删减,针对性、应用性不够突出,因材施教的目的难以达到。因此亟须既有一定的理论深度又注重实践能力培养的系列教材,以满足应用型本科院校教学目标、培养方向和办学特色的需要。

哈尔滨工业大学出版社出版的《应用型本科院校“十三五”规划教材》,在选题设计思路上认真贯彻教育部关于培养适应地方、区域经济和社会发展需要的“本科应用型高级专门人才”精神,根据黑龙江省委书记吉炳轩同志提出的关于加强应用型本科院校建设的意见,在应用型本科试点院校成功经验总结的基础上,特邀请黑龙江省9所知名的应用型本科院校的专家、学者联合编写。

本系列教材突出与办学定位、教学目标的一致性和适应性,既严格遵照学

科体系的知识构成和教材编写的一般规律,又针对应用型本科人才培养目标及与之相适应的教学特点,精心设计写作体例,科学安排知识内容,围绕应用讲授理论,做到“基础知识够用、实践技能实用、专业理论管用”。同时注意适当融入新理论、新技术、新工艺、新成果,并且制作了与本书配套的 PPT 多媒体教学课件,形成立体化教材,供教师参考使用。

《应用型本科院校“十三五”规划教材》的编辑出版,是适应“科教兴国”战略对复合型、应用型人才的需求,是推动相对滞后的应用型本科院校教材建设的一种有益尝试,在应用型创新人才培养方面是一件具有开创意义的工作,为应用型人才的培养提供了及时、可靠、坚实的保证。

希望本系列教材在使用过程中,通过编者、作者和读者的共同努力,厚积薄发、推陈出新、细上加细、精益求精,不断丰富、不断完善、不断创新,力争成为同类教材中的精品。

马长利

序

应用型本科是高等教育的一支独具特色的力量,在我国经济和社会发展中的地位 and 作用日渐突出。本系列教材吸收借鉴了 ERP(企业资源计划)的最新研究成果和国内外同类优秀教材的成熟经验,立足于我国应用型本科院校的人才培养目标,结合编写者在教学与科研工作中的知识积累与经验积淀,注重理论与实践相结合,注重培养学生的创新思维能力和分析解决实际问题的能力。

本系列教材在内容上坚持以基本理论为基础,以市场为主线,以企业运营模式为主体进行整体规划,力求将原理、方法和应用融为一体;在形式上,通过学习目标、引导案例来体现总体设计思路,充分展示多角度的策略分析战略。

本系列教材在编写过程中重点突出以下特点:

1. 逻辑性强。在总体布局上,以模拟企业的业务活动为资料,按照会计核算与企业管理的有关要求,设计信息化解决方案,使学生切身感受到手工处理和计算机处理之间的岗位设置、业务流程、工作效率等方面的差异,有利于培养学生科学的思维方式。

2. 实践性强。在内容安排上,确保理论够用,突出实践导向,各章节安排的案例按照企业信息化实施进程展开,主要包括企业调研、方案设计、数据准备和上线运行。各环节源于实际,有利于培养学生的创新应用能力。

3. 拓展性强。ERP 系统是当今世界企业经营与管理技术进步的代表,核心价值是通过系统的计划和控制、有效配置各项资源,提升企业竞争力。教材在编写中采用体验式教学方法,通过一定的情境和载体,有效培养学生独立思考问题、分析问题和解决问题的能力,促进学生知识、能力、素质的全方位提高。

本系列教材的适用对象为应用型本科院校的经济类、管理类本科生,尤其是会计学、财务管理、市场营销、人力资源等专业的本科生。

线恒录

2016 年 3 月

前 言

20 世纪 60 年代,企业开始了管理信息化的应用,从 MRP 到 ERP,逐步实现了对采购、库存、生产、销售、财务和人力资源等业务的管理,使内部业务流程和处理实现了自动化,为企业内部纵向一体化管理奠定了基础。在经济全球化的今天,ERP 在供应链的跨企业横向一体化管理方面力不从心。全球 500 强企业在经过若干年的 ERP 应用后纷纷引入供应链管理,将 ERP 扩展到整个行业的所有物流环节。

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。本书基于用友 ERP 供应链系统,从企业实际出发,详细地介绍了企业供应链各环节的业务处理方法与流程,遵循由浅入深、循序渐进的原则,力求通俗易懂,便于操作,学生可以通过任务方式,亲自体验 ERP 供应链管理系统的功能,掌握其功能特点及应用方式,以期达到提高学生实际业务处理能力的目的。

全书共六章内容,第一、二章由哈尔滨剑桥学院朱冠瑾编写;第三章由哈尔滨剑桥学院刘岩编写;第四~六章由哈尔滨剑桥学院刘莹莹编写。全书以用友 ERP-U8.72 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 供应链管理系統中最重要和最基础的采购、销售、库存及存货四个子系统的应用方法。在此基础上,又提供了 23 个任务,并提供了相应的准备数据、操作步骤与结果账套,使学生的学习既可连续进行,又可根据实际情况加以选择,以适应不同层次的教学与学习的需要。本书可供各高校工商管理类、管理类的应用型本科使用,也可作为各高校会计、工商管理、物流、电子商务等专业 ERP 供应链模拟课程的配套实训教材,还可供广大 ERP 供应链管理人员以及广大会计工作者、高等院校经管方向的教师参考。

由于编者水平所限,加之时间仓促,教材难免有不足之处,衷心希望广大读者批评指正,以待进一步修订、完善。

编 者
2016 年 3 月

目 录

第一章 供应链基础设置	1
功能概述	1
实验目的与要求	1
课时建议	2
任务一 系统管理	2
任务二 业务基础设置	9
任务三 财务基础设置	29
第二章 采购管理	33
功能概述	33
实验目的与要求	34
课时建议	34
任务一 采购管理系统初始化	34
任务二 采购赊购业务处理	48
任务三 采购现购业务处理	72
任务四 受托代销业务处理	87
任务五 采购特殊业务处理	91
第三章 销售管理	109
功能概述	109
实验目的与要求	110
课时建议	110
任务一 销售管理系统初始化	110
任务二 普通销售业务(一)	120

任务三 普通销售业务(二)	151
任务四 销售退货业务	164
任务五 直运销售业务	173
任务六 分期收款销售业务	183
任务七 零售日报业务	193
任务八 销售账表统计分析	198
第四章 库存管理	208
功能概述	208
实验目的与要求	210
课时建议	210
任务一 调拨业务	210
任务二 盘点	215
任务三 其他业务	219
第五章 存货核算	223
功能概述	223
实验目的与要求	225
课时建议	225
任务一 存货价格及结算成本处理	225
任务二 单据记账	229
第六章 期末处理	232
功能概述	232
实验目的与要求	232
课时建议	232
任务一 期末处理	232
任务二 账表查询及生成凭证	236
参考文献	240

第一章

Chapter 1

供应链基础设置

【功能概述】

用友供应链管理系统是一个通用系统,其中包含面向不同企业对象的解决方案。而不同企业所属行业不同,管理模式不同,业务处理也有一定差异。那么,如何将通用系统与企业特色相结合,构造适合于企业管理特点的供应链管理系统呢?一般来说,企业应该经过大量的调研,对本行业、本企业的生产经营特点进行具体深入的分析,并结合供应链管理系统所提供的功能,来确定企业个性化应用方案。

供应链管理系统建账工作是在系统管理中完成的。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,具体包括以下内容。

1. 账套管理

账套是指一组相互关联的数据,每个企业(或每个独立核算部门)的数据在系统内部体现为一个账套。账套管理包括账套的建立、修改、引入、输出和删除等。

2. 年度账管理

在用友 ERP-U8 管理系统中,每个账套里都存有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。

3. 操作员及其权限的集中管理

为了保证系统数据的安全与保密,系统管理提供了操作员及其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,另一方面可以对系统所包含的各个子系统的操作进行协调,以保证各负其责。操作员的权限管理主要包括设置用户、定义角色及设置用户功能权限。

【实验目的与要求】

1. 了解系统管理和基础设置的主要内容与操作方法。

2. 掌握系统管理中设置操作员及其权限、建立账套的方法。
3. 掌握基础设置的内容和方法
4. 熟悉账套输出和引入的方法。

【课时建议】

建议本章讲授 4 课时,上机操作练习 4 课时。

任务一 系统管理

安装用友 ERP-U8 供应链管理软件。分析本企业所在的行业、经济类型和生产经营特点,了解企业管理的核算制度和管理要求。

主要操作内容需要建立核算单位账套、增加操作员、对操作员进行授权、启用供应链及其相关子系统。

【实验资料】

1. 建账信息

账套号:666;账套名称:供应链账套;启用会计期间:2014 年 1 月 1 日。

2. 单位信息

单位名称:北京中良贸易有限公司;单位简称:中良贸易;单位地址:北京市海淀区中良路 168 号;法人代表:王宏;邮政编码:100088;联系电话:010-66668888;税号:110108200811088。

3. 核算类型

该企业记账本位币为人民币(RMB);企业类型为商业;行业性质为 2007 年新会计制度科目;账套主管为吴明远;按行业性质预设会计科目。

4. 基础信息

该企业有外币核算,进行经济业务处理时,需要对存货、客户及供应商进行分类。

5. 分类编码方案

科目编码级次:4-2-2-2;部门编码级次:2-2;客户分类编码级次:2-2;供应商分类编码级次:2-2;存货分类编码级次:2-3;收发类别编码级次:1-2;结算方式编码级次:2。

6. 设置数据精度

数据的小数位数约定为 2 位。

7. 角色分工及其权限

(1)111 吴明远(口令1);角色:账套主管。

(2)222 王月(口令2);角色:采购主管、销售主管、仓库主管及存货核算员。

(3)权限:负责购销存业务,具有采购管理、销售管理、库存管理、存货核算的全部操作权限,还拥有总账系统、应收款管理系统、应付款管理系统的全部操作权限。

8. 启用的系统和启用日期

2014年1月1日分别启用666账套的采购管理系统、销售管理系统、库存管理系统、存货核算系统、总账系统、应收款管理系统及应付款管理系统。

【实验指导】

1. 注册系统管理

(1)执行“开始”→“程序”→“用友ERP”→“U8”→“系统服务”命令,启动系统管理。

(2)执行“系统”→“注册”命令。打开“登录”对话框。

(3)系统中已预先设定了一个系统管理员 admin,第一次运行时在“操作员”文本框中输入操作员名称,系统管理员密码为空,单击“确定”按钮,则可以以系统管理员身份进入系统管理。

2. 增加操作员

(1)以系统管理员的身份注册进入系统管理后,执行“权限”→“用户”命令,进入“用户管理”窗口。

(2)单击工具栏上的“增加”按钮,打开“操作员详细情况”对话框。

(3)输入编号:111;姓名:吴明远;认证方式:用户+口令(系统);口令和确认口令均为“1”;并在所属角色列表中选择“账套主管”角色,如图1.1所示。

(4)单击“增加”按钮。

(5)同理,增加操作员“王月”,在所属角色列表中选择“采购主管”“销售主管”“仓库主管”和“存货核算员”,然后保存设置。

提示:(i)用户和角色的设置可以不分先后顺序,但对于自动传递权限来说,应该先设置角色,然后分配权限,最后进行用户设置。

(ii)如果列表框中不显示新增用户,则单击“刷新”按钮进行页面更新。

3. 建立账套

(1)在“系统管理”窗口中,执行“账套”→“建立”命令,打开“账套信息”对话框。

(2)按实验资料录入新建账套的账套信息,如图1.2所示。

操作员详细情况

编号: 111

姓名: 吴明远

认证方式: 用户+口令(传统)

口令: * 确认口令: *

所属部门:

Email地址:

手机号:

默认语言: 中文(简体)

所属角色

角色编码	角色名称
☐ Cus-CRM01	客户管理专员
☒ DATA-MANAGER	账套主管
☐ DECISION-FI1	财务总监(CFO)
☐ DECISION-LO1	物流总监
☐ MANAGER	经理
☐ MANAGER-EX01	出口业务部经理
☐ MANAGER-FI01	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

定位 增加 取消 帮助(H)

图 1.1 “操作员详细情况”对话框

创建账套

账套信息

已存账套:

账套号(A): 666

账套名称(N): 供应链账套

账套语言: ☒ 简体中文 ☐ 繁体中文 ☐ English

账套路径(P): C:\USOFT\Admin\ ...

启用会计期(Y): 2014 1 月 会计期间设置

☐ 是否集团账套

☐ 建立专家财务(评估)数据库 数据库名称:

上一步(B) 下一步(N) 取消 帮助(H)

图 1.2 “账套信息”对话框

(3)单击“下一步”按钮,打开“单位信息”对话框。

(4)按实验资料输入单位信息。

(5)单击“下一步”按钮,打开“核算类型”对话框。企业类型选择“商业”,行业性质默认为“2007 年新会计制度科目”,科目预置语言选择“中文(简体)”,从“账套主管”下拉列表框中选择“[111]吴明远”,如图 1.3 所示。

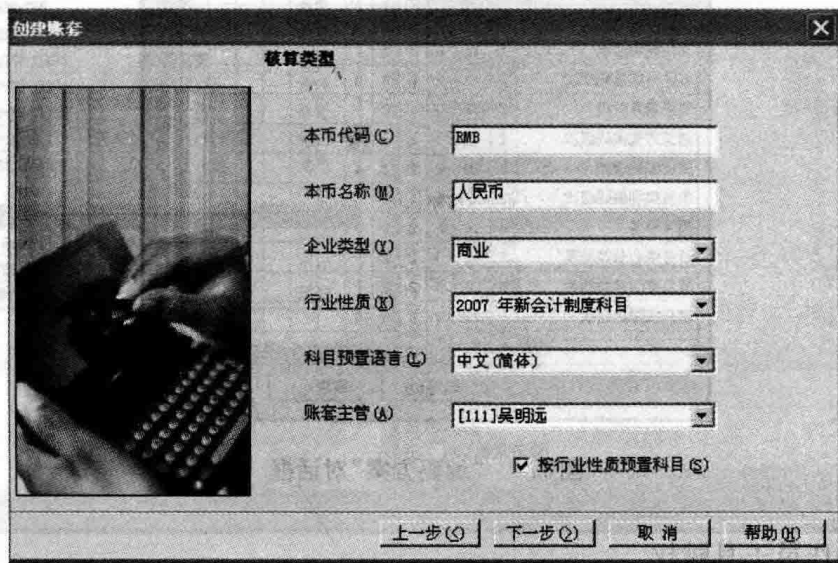


图 1.3 “核算类型”对话框

(6)单击“下一步”按钮,打开“基础信息”对话框。分别选中“存货是否分类”“客户是否分类”“供应商是否分类”和“有无外币核算”复选框。

(7)单击“完成”按钮,打开“创建账套”对话框,单击“是”按钮。由于系统需要按照用户输入的上述信息进行建账,因此需要一段时间。建账完成后,自动打开“编码方案”对话框。

(8)按所给的资料修改分类编码方案,如图 1.4 所示。

(9)单击“确定”按钮后,在弹出的对话框中,再单击“取消”按钮,进入“数据精度定义”对话框,默认系统预置的数据精度。

(10)在“数据精度定义”对话框中单击“确定”按钮后,打开“创建账套”对话框。单击“否”按钮,结束建账过程,暂时不启用任何系统。

4. 设置操作员

(1)查看“吴明远”是否为 66 账套的账套主管。

①在“系统管理”窗口中,执行“权限”→“权限”命令,打开“操作员权限”对话框。

②在“操作员权限”对话框中选择“666 账套”,时间为“2014 年”,从窗口左侧操作员列表中选择“111 吴明远”,可以看到“账套主管”复选框为选中状态。

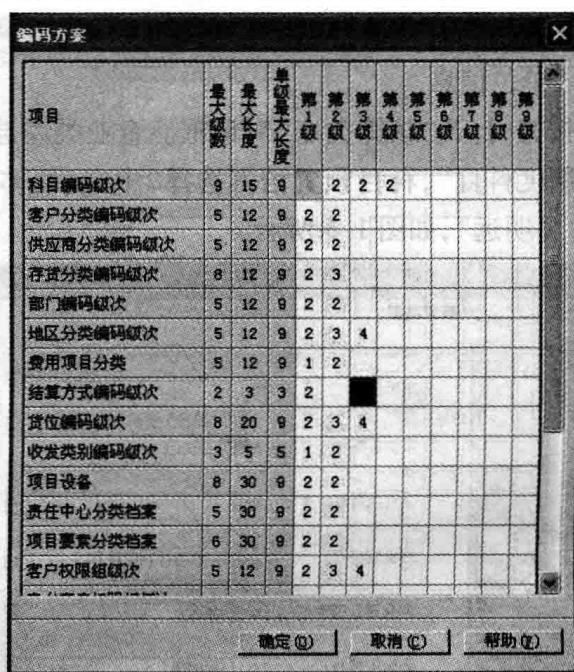


图 1.4 “编码方案”对话框

(2)为操作员王月赋权。

①在“操作员权限”窗口中选“222 王月”，选择账套主管右侧下拉列表框中的“[666]供应链账套”。

②单击“修改”按钮，在右侧对话框中进行修改。

③选中“采购管理”“销售管理”“库存管理”“存货核算”“应付款管理”“应收款管理”和“总账”复选框，如图 1.5 所示，单击“保存”按钮。

5. 启用供应链及其相关子系统

(1)执行“开始”→“程序”→“用友 ERP - U8”→“企业应用平台”命令，以账套主管吴明远的身份注册进入企业应用平台，如图 1.6 所示。在“操作员”文本框中可以输入操作员编码，也可以输入操作员姓名。此处输入编码“111”，密码为“1”，选择“666 账套”，操作日期为“2014 年 1 月 1 日”。

(2)单击“确定”按钮，进入企业应用平台窗口，如图 1.7 所示。

(3)在窗口左侧的“工作列表”中单击“基础设置”标签。

(4)执行“基本信息”命令，打开“基本信息”对话框。

(5)执行“系统启用”命令，打开“系统启用”对话框。

(6)选中“采购管理”系统前的复选框，弹出“日历”对话框。

(7)选择启用会计期间。本实验为“2014 年 1 月 1 日”。系统弹出提示“是否启用当前系统”窗口。