



◎ 赠送用友ERP-U8最新版V8.61安装光盘2张
◎ 赠送实用的账套，供读者直接使用

高效办公 Express to
Office Efficiency
“职”通车

用友ERP-U8 财务软件应用实务

武新华 肖霞 等编著

- ✓ 版本最新，内容全面
- ✓ 按账务流程进行讲解，通俗易懂
- ✓ 满足读者“边看书边操作”的要求
- ✓ 全面提升个人工作效率



清华大学出版社

用友 ERP-U8 财务软件应用实务

武新华 肖 霞 等编著

清华大学出版社

北 京

内 容 简 介

本书以用友 ERP-U8 最新版 V8.61 为蓝本,以会计实务为基础,以账务处理流程的操作为主线,详细介绍了用友 ERP-U8 财务软件的系统功能、操作步骤和实务操作中应注意的问题。本书的特点是深入浅出,理论与实践紧密结合,改变了从财务软件本身去讲解软件功能的传统做法,采取了根据日常会计实务处理流程讲解软件的新视角,使读者在大量会计实务资料的处理中,全面系统地掌握软件功能和操作技巧。

全书语言流畅,言简意赅,图文并茂,可作为财务人员自学、业务工作的参考书,也可作为高职高专院校、成人高校财经类专业的教科书,及各级财政、财务部门会计电算化或会计软件应用的培训教材。

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 13501256678 13801310933

图书在版编目(CIP)数据

用友 ERP-U8 财务软件应用实务/武新华等编著. —北京:清华大学出版社,2007.1

ISBN 978-7-302-14419-9

I. 用… II. 武… III. 会计—应用软件, 用友 ERP-U8 IV. F232

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2006)第 162165 号

责任编辑:钟志芳 吴颖华 李虎斌

封面设计:张 岩

版式设计:董芳芳

责任校对:王 云

责任印制:杜 波

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

c-service@tup.tsinghua.edu.cn

社 总 机:010-62770175 邮购热线:010-62786544

投稿咨询:010-62772015 客户服务:010-62776969

印 刷 者:清华大学印刷厂

装 订 者:三河市李旗庄少明装订厂

经 销:全国新华书店

开 本:185×260 印 张:24.5 字 数:540 千字

附光盘 2 张

版 次:2007 年 1 月第 1 版 印 次:2007 年 1 月第 1 次印刷

印 数:1~5000

定 价:36.00 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:019818-01

丛 书 序

随着计算机技术的全面迅速发展,人们将在行政办公、财务、统计、审计等众多领域面对计算机的应用和管理。掌握计算机在这些领域的应用,一方面可以极大地提高这些工作人员的工作效率,另一方面也可以提高他们的业务水平。信息时代,许多行业都要求工作者有很强的计算机操作技能,做到运用自如,熟练而且深入地掌握软件的应用。而要做到这一点,必须从软件的实际应用入手。

正是在这一大背景下,我们策划了本套丛书,精选了应用领域较广泛、较常用的一些软件,如 Excel、Access、SPSS、用友财务软件、金蝶财务软件等,从全新的实例角度出发,按照“基本知识点讲解——实践应用——常见问题解答”的结构,全面介绍了这些软件在日常工作中的应用,旨在帮助广大办公人员、财务人员、统计分析人员、审计人员及相关专业的学生快速掌握这些软件的应用,用以解决实际工作中的问题,提高自身的应用水平。

内容安排

本丛书强调软件与职业应用相结合,以实例为载体,着重介绍常用软件的操作功能和实践应用技巧。本套丛书包括:

第一批

《用友 ERP-U8 财务软件应用实务》

《金蝶 K/3 财务软件应用实务》

《SPSS 在统计分析中的应用》

《Excel 在统计工作中的应用》

第二批

《Excel 在会计工作中的应用》

《Excel 在财务管理中的应用》

《Excel 在审计分析中的应用》

《Excel 函数、公式范例应用》

《Excel 数据图表范例应用》

《Excel VBA 办公范例应用》

《Access 公司管理范例应用》

丛书特色

1. 软件与职业应用相结合,实用性强。深入浅出地讲述了财务、统计、审计各职业领域的关键知识,系统介绍了相应的软件应用方法及技巧,对实际工作有极大的帮助和指导意义。

2. 内容丰富,案例典型。本套书每章都有实践案例,广大读者可以根据自己的情况进行取舍直接应用于具体的工作之中。

3. 结构合理，逻辑清晰。从全新的实例角度出发，按照“基本知识点讲解——实践应用——常见问题解答”的结构，全面介绍了这些软件在日常工作中的应用。符合读者的学习思路，可以使广大读者在最短的时间内学习并利用应用软件的各种强大功能，少走弯路，迅速提升专业技能和提高工作效率。

4. 光盘特色。本套丛书大部分都配有光盘，汇集了书中所用的应用软件、实例素材，及应用实例的视频，极大地方便了读者的学习。

读者定位

1. 适合作为行政办公、财务、统计、审计等领域在职工作人员提高自身业务水平的参考用书。
2. 适合作为高校财务或经济管理等相关专业的教材或学习用书。
3. 适合作为各相关应用培训或职业培训的教学用书。

售后服务

如果读者在阅读图书的过程中有什么问题或需要帮助，可以登录本丛书的信息支持网站 <http://www.thjd.com.cn> 或通过 zzfangcn@vip.163.com 联系，也可以在 <http://www.thjd.com.cn> 的读者留言栏目留言，我们将尽快给您提供帮助与支持。

前 言

随着社会的日益信息化, 计算机和网络已经全面渗透到日常生活的每一个角落, 用电脑进行财务管理在今天已经是每一个财务人员的必备技能了。但是如何正确使用财务软件, 如何在短时间内快速掌握各功能模块, 利用其高效率地完成业务需求等, 是每一个财务工作者所要面临的问题。本书正是出于这样的原因而编写, 希望能对您有帮助, 使您少走弯路。

本书以用友 ERP-U8 (V8.61) 最新版财务软件为蓝本, 秉承我国会计电算化教育以“基础理论必须够用为度, 注重实践能力培养”的要求为原则而进行编写, 重点突出了用友 ERP-U8 (V8.61) 版财务软件操作能力的培养。

本书主要包括: 用友 ERP-U8 (V8.61) 版财务软件的安装、总账系统应用技术、会计报表系统应用技术、工资核算系统应用技术、固定资产系统应用技术、应收款管理系统应用技术、应付款管理系统应用技术等内容。

与市面上同类图书相比, 本书具有如下几个方面优点:

- 手法新颖, 写作务实。

一改传统财务软件类图书模块化的写作方法, 全面引入按账务流程进行讲解, 实务材料来源于会计日常业务, 从而与使用说明区别开来。

- 讲述由浅入深、通俗易懂。

尽量照顾初学者, 语言上力求达到由浅入深、通俗易懂, 使广大读者能够在较短的时间内掌握用友 ERP-U8 (V8.61) 版软件应用的多种知识。

- 可操作性强, 学以致用。

在对各知识点的讲解过程中, 与案例紧密结合, 将理论知识融入到相应的操作步骤中去, 力求使讲解的内容能够满足广大读者“边看书边操作”的要求, 使其能够在练习中不断实践, 在实践中获取真知。

- 内容详实, 栏目丰富。

在操作过程中穿插“提示”、“注意”和“小技巧”等栏目, 加强读者对重点知识的理解。每章都安排有“可能出现的问题及解决”和“总结与经验积累”等内容, 使读者不但知其然, 而且知其所以然。

本书附送用友 ERP-U8 (V8.61) 最新版财务软件的安装盘 (2CD) 和一些实用的帐套, 供读者直接使用。具体安装可参见光盘中详细的说明。

本书由众多经验丰富的高校教师编写, 并得到了用友软件股份有限公司的支持和帮助, 在此一并表示衷心的感谢。本书的编写情况是: 肖霞负责第 1、2、9、10、13、14 章, 曹燕华负责第 3、4 章, 武新华负责第 5、6、7、8 章, 段玲华负责第 11、12 章, 陈芳负责第 15 章, 最后由武新华统审全稿。由于作者水平有限, 加之创作时间仓促, 本书难免有疏漏

之处，如果读者觉得本书中有不妥或需要改进之处，请通过电子邮件 lly69@vip.sina.com 联系，我们将衷心感谢！

作 者

2006 年 9 月

目 录

第 1 章 用友 ERP-U8 系统总览	1
1.1 用友 ERP-U8 概述	2
1.2 用友 ERP-U8 总体结构	3
1.3 用友 ERP-U8 的安装、卸载	6
1.3.1 用友 ERP-U8 的运行环境	6
1.3.2 IIS 的安装配置	9
1.3.3 安装 SQL Server 2000 的操作流程	10
1.3.4 安装用友 ERP-U8	13
1.3.5 配置服务器	20
1.3.6 卸载用友 ERP-U8 (V8.61)	22
1.4 上机实践：本章实务材料	23
1.5 可能出现的问题与解决	23
1.6 总结与经验积累	24
第 2 章 用友 ERP-U8 系统管理	25
2.1 系统管理概述	26
2.1.1 系统管理功能概述	26
2.1.2 系统管理与其他子系统的关系	27
2.2 系统管理应用指南	27
2.2.1 注册系统的管理	27
2.2.2 账套管理	32
2.2.3 年度账管理	36
2.2.4 操作员及权限管理	39
2.2.5 系统安全管理	43
2.3 上机实践：本章实务材料	46
2.4 可能出现的问题与解决	47
2.5 总结与经验积累	47
2.6 习题与上机练习	47
第 3 章 基础设置的基本信息	48
3.1 企业应用平台概述	49
3.1.1 企业应用平台的功能	49
3.1.2 企业应用平台与其他子系统的关系	51
3.2 基本信息	52
3.2.1 系统启用	52

3.2.2	编码方案.....	54
3.2.3	数据精度.....	55
3.3	基础档案.....	55
3.3.1	部门档案.....	56
3.3.2	人员档案.....	58
3.3.3	客户及供应商分类.....	60
3.3.4	客户档案.....	62
3.3.5	供应商档案.....	64
3.4	数据权限设置.....	67
3.4.1	数据权限控制设置.....	67
3.4.2	数据权限设置.....	68
3.4.3	金额权限设置.....	70
3.5	单据设置.....	72
3.5.1	单据格式设计.....	72
3.5.2	单据编号设计.....	74
3.5.3	支票套打设置.....	76
3.5.4	单据打印控制.....	77
3.6	上机实践：本章实务材料.....	77
3.7	可能出现的问题与解决.....	78
3.8	总结与经验积累.....	79
3.9	习题与上机练习.....	79
第4章	总账、薪资和固定资产初始设置.....	80
4.1	总账系统初始设置.....	81
4.1.1	设置系统参数.....	82
4.1.2	设置会计科目.....	87
4.1.3	设置科目备查簿.....	91
4.1.4	设置项目目录.....	93
4.1.5	设置凭证类别.....	96
4.1.6	结算方式设置.....	98
4.1.7	输入期初余额.....	99
4.2	薪资管理系统初始设置.....	101
4.2.1	建立薪资账套.....	101
4.2.2	基础设置.....	103
4.2.3	工资类别管理.....	106
4.2.4	人员档案.....	107
4.2.5	设置工资项目计算公式.....	112
4.3	固定资产管理系统初始设置.....	113

4.3.1	建立固定资产子账套	113
4.3.2	部门对应折旧科目设置	116
4.3.3	资产类别设置	118
4.3.4	增减方式设置	119
4.3.5	使用状况设置	120
4.3.6	折旧方法设置	121
4.3.7	卡片项目设置	122
4.3.8	卡片样式设置	123
4.3.9	原始卡片录入	126
4.4	上机实践: 本章实务材料	127
4.5	可能出现的问题与解决	128
4.6	总结与经验积累	128
4.7	习题与上机练习	129
第 5 章	应收/应付款的初始设置管理	130
5.1	应收款管理系统初始化	131
5.1.1	设置账套参数	131
5.1.2	初始设置	134
5.1.3	创建适合的分类体系	138
5.1.4	建立存货档案	139
5.1.5	创建适合的付款条件	140
5.1.6	创建适合的客户和供应商关系	141
5.1.7	期初余额录入	142
5.2	应付款管理系统初始化	144
5.2.1	设置账套参数	145
5.2.2	初始设置	145
5.2.3	录入期初余额	146
5.3	上机实践: 本章实务材料	147
5.4	可能出现的问题与解决	147
5.5	总结与经验积累	148
5.6	习题与上机练习	148
第 6 章	凭证和记账的日常业务处理	149
6.1	凭证处理	150
6.1.1	填制凭证	150
6.1.2	修改凭证	153
6.1.3	作废和整理凭证	154
6.1.4	审核凭证	155
6.1.5	管理凭证	157

6.2 记账.....	159
6.2.1 记账处理.....	159
6.2.2 取消记账操作.....	160
6.3 上机实践：本章实务材料.....	161
6.4 可能出现的问题与解决.....	162
6.5 总结与经验积累.....	162
6.6 习题与上机练习.....	163
第7章 出纳和账簿的日常业务处理.....	164
7.1 出纳管理.....	165
7.1.1 日记账.....	165
7.1.2 资金日报表.....	166
7.1.3 支票登记簿.....	167
7.2 账簿管理.....	170
7.2.1 总账.....	170
7.2.2 余额表.....	172
7.2.3 明细账.....	173
7.2.4 多栏账.....	175
7.2.5 账簿打印.....	178
7.3 上机实践：本章实务材料.....	180
7.4 可能出现的问题与解决.....	181
7.5 总结与经验积累.....	181
7.6 习题与上机练习.....	181
第8章 工资和固定资产的日常业务处理.....	182
8.1 工资管理系统的日常处理.....	183
8.1.1 人员变动调整.....	183
8.1.2 工资数据编辑.....	184
8.1.3 工资分钱清单.....	187
8.1.4 个人所得税计算.....	189
8.1.5 工资发放.....	192
8.1.6 统计分析.....	194
8.2 固定资产管理系统的日常处理.....	201
8.2.1 固定资产卡片管理.....	201
8.2.2 固定资产增加管理.....	204
8.2.3 固定资产减少处理.....	205
8.2.4 固定资产其他变动管理.....	207
8.3 上机实践：本章实务材料.....	212
8.4 可能出现的问题与解决.....	213

8.5	总结与经验积累	213
8.6	习题与上机练习	214
第 9 章	应收和应付款的日常业务处理	215
9.1	应收款管理系统的日常处理	216
9.1.1	应收单据处理	216
9.1.2	收款单据处理	218
9.1.3	核销处理	219
9.1.4	票据管理	222
9.1.5	坏账处理	226
9.1.6	转账处理	229
9.1.7	制单处理	232
9.2	应付款管理系统的日常处理	234
9.2.1	应付单据处理	235
9.2.2	付款单据处理	236
9.2.3	核销处理	238
9.2.4	票据管理	239
9.2.5	转账处理	239
9.2.6	制单处理	240
9.3	上机实践: 本章实务材料	242
9.4	可能出现的问题与解决	242
9.5	总结与经验积累	243
9.6	习题与上机练习	243
第 10 章	工资和固定资产的期末处理	244
10.1	工资管理系统的期末处理	245
10.1.1	工资总额及基数设置	245
10.1.2	工资分摊与费用计提	247
10.1.3	结账	249
10.2	固定资产管理系统的期末处理	250
10.2.1	减值准备的处理	250
10.2.2	折旧处理	251
10.2.3	对账、制单与结账处理	253
10.2.4	账表管理	256
10.3	上机实践: 本章实务材料	263
10.4	可能出现的问题与解决	264
10.5	总结与经验积累	264
10.6	习题与上机练习	264
第 11 章	应收款和应付款的期末处理	265

11.1 应收款管理系统的期末处理	266
11.1.1 单据查询	266
11.1.2 账表管理	268
11.1.3 结账处理	273
11.2 应付款管理系统的期末处理	274
11.2.1 单据查询	275
11.2.2 账表管理	276
11.2.3 结账处理	280
11.3 上机实践：本章实务材料	281
11.4 可能出现的问题与解决	281
11.5 总结与经验积累	282
11.6 习题与上机练习	282
第 12 章 出纳账和总账的期末处理	283
12.1 出纳业务的期末处理	284
12.1.1 期初未达账项的录入	284
12.1.2 银行对账单的录入	286
12.1.3 银行对账	288
12.1.4 余额调节表的查询与输出	290
12.2 总账系统的期末处理	291
12.2.1 定义自动转账凭证	291
12.2.2 生成自动转账凭证	299
12.2.3 对账处理	302
12.2.4 结账	304
12.3 上机实践：本章实务材料	305
12.4 可能出现的问题与解决	306
12.5 总结与经验积累	306
12.6 习题与上机练习	307
第 13 章 UFO 报表系统基础	308
13.1 UFO 报表系统概述	309
13.1.1 UFO 报表系统功能	309
13.1.2 UFO 报表系统基本操作流程	310
13.1.3 UFO 报表系统基本术语	313
13.2 报表系统基础设置	316
13.2.1 创建新表	316
13.2.2 报表格式设计	316
13.2.3 报表公式设计	321
13.3 报表模板	326

13.3.1 调用报表模板	326
13.3.2 自定义报表模板	327
13.4 上机实践：本章实务材料	329
13.5 可能出现的问题与解决	330
13.6 总结与经验积累	330
13.7 习题与上机练习	330
第 14 章 数据处理和图表分析	331
14.1 会计报表数据处理	332
14.1.1 生成报表	332
14.1.2 审核报表	333
14.1.3 报表舍位操作	334
14.1.4 报表汇总	334
14.2 会计报表输出	336
14.2.1 报表查询	336
14.2.2 网络传送	337
14.2.3 报表打印	338
14.3 上机实践：本章实务材料	338
14.4 可能出现的问题与解决	339
14.5 总结与经验积累	339
14.6 习题与上机练习	340
第 15 章 上机实践指导	341
实验一 账务处理前的系统管理	342
实验二 基础档案设置	347
实验三 总账管理系统初始设置	350
实验四 总账管理系统日常业务处理	357
实验五 总账管理系统银行对账	364
实验六 总账管理系统期末处理	366
实验七 UFO 报表管理（一）	368
实验八 UFO 报表管理（二）	371
实验九 UFO 报表管理（三）	373

第1章

用友 ERP-U8 系统总览

重点提示

- 用友 ERP-U8 的系统构成
- 用友 ERP-U8 的运行环境
- 安装 SQL Server 2000
- 安装用友 ERP-U8

案例目标

通过本章的学习，读者可以全面了解用友 ERP-U8 的系统构成及其功能、U8 各子系统的相互关系、U8 的运行环境与安装等知识。

用友 ERP-U8 企业应用套件是在全面总结、分析、提炼中国中小企业业务运作与管理特性的基础上,针对中小企业不同管理层次、不同管理与信息化成熟度、不同应用与行业特性的信息化需求而设计。

1.1 用友 ERP-U8 概述

由于 ERP-U8 (V8.61) 版支持网络,所以在安装本软件前需要先安装 Microsoft SQL Server,建立一个服务器,从而实现数据共享。即便是安装单机版也需要安装 Microsoft SQL Server,建立服务器。

软件的正常运行对硬件配置和软件系统都有一定要求,若计算机的硬件配置和软件系统不能满足该软件运行要求的最低配置,则该软件不能正常安装或安装后不能正常运行。

用友软件的 U8 系列产品是 C/S (服务器/工作站) 模式,最终数据保存在服务器上,所以对服务器的要求更高一些,特别是在工作站比较多的情况下更是如此,否则无法很好地完成对各工作站的响应。

用友 ERP-U8 具有以下功能特点:

- 及时发现问题:为适应外在环境的快速变化,管理者应具有高敏感度的意识,借助有效的决策支持工具,以体验组织内外部环境的变化,进而突显问题点。
- 正确作出决策:在市场变化迅速、竞争异常激烈的时代,任何依赖于经验的决策都是非常危险的。科学决策是在全面、及时掌握信息的基础上,从全局角度出发,把握关键问题,快速应对变化。
- 严密制定计划:从决策到计划的过程必须反复推敲其严密性,寻求最佳业务实践,将能帮助用户确定更加有效的计划。

一个具有明晰的流程设计和明确的角色分工的计划,是达成预先设定目标的保障。

- 有效执行控制:必须实现数据的自动运算和按流程自动流转,减少人为干预;建立预警机制,反馈异常情况;实现业务追溯,发现问题根源,才能保障严格按计划执行,有效控制变化。
- 快速分析评估:经过量化的分析和论证才能正确地、全面地评估经营状况。通过实时的、多角度的查询与分析,全面的指标体系监控,从而快速掌控整体业务运转情况,实现有效的预测。

从整体来讲,用友 ERP-U8 产品可以让用户体验到以下特点:

1. 适用

(1) 最佳业务实践

在服务于近四十万用户的过程中,用友公司不断进行管理思想的总结和行业先进经验的积累,提炼出许多管理控制模型,并灵活预置在软件中,使国际先进管理思想与中国特色实践相结合。

通过软件的实施,可实现成熟应用的快速复制,从而达到快速提升企业管理水平的目的。



(2) 自由配置, 灵活部署

通过参数的自由配置可选择不同的管理控制模型, 实现针对不同问题和管理目标的精细化管理, 同时可根据用户的实际需求选择不同的 IT 部署方式。

(3) 强大的扩展性

强大的客户化定制和二次开发的工具, 可根据用户的管理特色进行灵活定制, 实现业务流程与角色的动态调整, 从而满足用户快速适应市场变化的个性化管理需要。

2. 易用

(1) 角色驱动、流程导航

用友 ERP-U8 企业应用套件清晰直观的流程导航应用方式、典型流程的预配置、角色责权的合理分配与控制, 使系统应用简单方便, 令用户的管理更加协调。

(2) 简便、快捷展现深度信息

个性化的信息门户, 使用户轻松看到所需的信息; 丰富的报表查询, 为用户实现多角度的业务透视; 直观的图形分析, 让用户的业务一目了然; 方便的移动办公, 让用户随时掌控业务等。

3. 好用

(1) 成熟产品、快速交付

用友 ERP-U8 企业应用套件是从历经最多用户检验的中小企业 ERP 第一品牌——用友 ERP-U8 管理软件脱胎而出的创新性产品, 专业、标准、成熟, 加上角色、管理要素的预置和流程的导航, 将极大降低用户的学习和维护成本, 也使系统快速实施成为可能, 从而使系统应用效益最大化。

(2) 套件化部署

用友 ERP-U8 企业应用套件不仅是一个高度集成, 适合企业全方位经营管理需要的系统, 其套件化的部署方式更是伸缩自如, 支持扩展应用, 不仅降低了用户的初始投资成本, 也使用户的升级和扩展的成本更低, 从而极大降低了用户的总拥有成本 (TCO)。

(3) 一个高效、稳定、开放的系统

为用户提供一个稳定可靠、可扩展、易部署的管理平台。它支持 SQL Server 大型数据库和大并发用户数, 能实现集中/分布/混合/ASP 等多种部署。一体化的系统设计、开放的 EAI 接口, 有效避免了信息孤岛的产生和高成本的第三方集成, 从而保护了企业的未来投资。

1.2 用友 ERP-U8 总体结构

用友 ERP-U8 是一款针对中小型企业的管理软件, 通过它可以使企业领导人随时了解企业的财务情况和企业的运行情况, 并能帮助企业领导人作出正确的决策。

用友 ERP-U8 (V8.61) 版软件系统共有 8 大系统模块组成, 分别是财务管理、供应链管理、生产制造管理、客户关系管理、分销及连锁零售、决策管理、行政办公管理和人力

