



高等职业教育“十二五”创新型规划教材

供应链管理系统项目实训教程

Gongyinglian Guanli Xitong Xiangmu Shixun Jiaocheng

● 主编 徐璟 朱丽 徐龙

高等职业教育“十二五”创新型规划教材

供应链管理系统项目实训教程

主 编 徐 璟 朱 丽 徐 龙
副主编 赵桂英 黄进龙

 **北京理工大学出版社**
BEIJING INSTITUTE OF TECHNOLOGY PRESS

内容简介

本项目实训教程以用友 ERP-U852 为蓝本,以财务业务一体化为指导思想,通篇以一个企业单位的经济业务贯穿全书,着重介绍了 ERP 管理软件中供应链(采购、销售、库存和存货)业务处理的流程 and 操作方法。

本教程根据软件的不同功能划分为六个模块,每个模块又依据企业不同的业务类型配置了若干个实训项目。全篇为读者量身定做了 21 个实训项目,并为每个项目提供了实训账套。这些实训项目既环环相扣,又可以独立操作,以适应不同层次教学实训的需要。每个实训项目从背景知识、项目资料、项目实施及评价考核四个方面组织实训内容和实施实训。在项目实施指导环节,详细讲述了业务处理的过程及软件操作使用的方法和技巧。

本教程可作为大中专院校、各类成人院校会计及经管类专业的实训教材,也可以作为各类培训机构的实训指导书。

版权专有 侵权必究

图书在版编目(CIP)数据

供应链管理系统项目实训教程/徐璟,朱丽,徐龙主编. —北京:
北京理工大学出版社, 2011. 8

ISBN 978-7-5640-4882-2

I. ①供… II. ①徐… ②朱… ③徐… III. ①企业管理:供应链管理—
计算机管理系统, ERP—教材 IV. ①F274-39

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2011)第 151089 号

出版发行/北京理工大学出版社

社 址/北京市海淀区中关村南大街 5 号

邮 编/100081

电 话/(010)68914775(总编室) 68944990(批销中心) 68911084(读者服务部)

网 址/http://www.bitpress.com.cn

经 销/全国各地新华书店

印 刷/北京泽宇印刷有限公司

开 本/787 毫米×1092 毫米 1/16

印 张/19

字 数/438 千字

版 次/2011 年 8 月第 1 版 2011 年 8 月第 1 次印刷

印 数/1~4000 册

定 价/36.00 元

责任校对/周瑞红

责任印制/吴皓云

图书出现印装质量问题,本社负责调换

前言

随着信息技术的不断发展和我国企业改革的不断深入,企业管理也由传统管理向信息化管理转变。培养适应新时期企业信息化管理所需要的应用型技能人才,是职业院校尤其是高职院校所应肩负的责任。开发基于实际工作岗位的项目实训教材是培养职业技能人才的有效途径之一。正是基于这种想法,结合多年从事会计电算化教学的感悟,使编者萌发编写供应链项目实训教程的念头,并着手编写了这本实训教程。

为适应职业教育规律,本书摒弃了以往以教师为中心的课堂讲述模式,构建了以学生为主体,以教师为主导的实践教学方式,强调在学中做,在做中学。本书以一个企业的案例贯穿全书,通篇采用贴近企业实际业务处理的流程组织实训内容,便于组织教学和学生实训。本书具有以下特点:

1. 以用友 ERP-U852 为蓝本,界面清晰直观,备份账套数据小,便于教学与实训。
2. 摒弃了繁冗的理论介绍,以一个企业业务操作为主线,在实训操作中传授软件使用知识和操作技巧。
3. 以企业单位最常使用的供应链系统的四个模块(采购、销售、库存和存货)构建内容,强调知识的实用性。
4. 兼顾供应链系统与财务系统的关联性,有利于学习财务业务的一体化。

本书根据软件业务处理的功能划分为六大模块,每个模块又依据不同的业务配置了若干个实训项目。全篇为读者量身定做了 21 个实训项目,并为每个项目提供了实训准备账套。在本书最后还提供了财务业务一体化综合实训项目资料,以帮助读者学习训练财务业务一体化。

本书由徐璟、朱丽、徐龙担任主编,赵桂英、黄进龙担任副主编。本书在编写的过程中,借鉴了一些企业管理和信息化建设的相关资料和文献。因人员及其文献较多,在此不便一一表述。正是因为有了他们的辛勤劳动,才会凝结成本书的最终成果。在此,谨对他们表示衷心的感谢!因时间及编者水平所限,书中存在缺点、错误在所难免,欢迎广大读者给予批评指正。

编者

模块1 供应链基础设置	(1)
实训项目1 系统管理	(1)
1.1.1 背景知识	(1)
1.1.2 项目资料	(1)
1.1.3 项目实施	(2)
1.1.4 评价考核	(8)
实训项目2 业务基础设置	(9)
1.2.1 背景知识	(9)
1.2.2 项目资料	(9)
1.2.3 项目实施	(13)
1.2.4 评价考核	(29)
实训项目3 财务基础设置	(30)
1.3.1 背景知识	(30)
1.3.2 项目资料	(30)
1.3.3 项目实施	(31)
1.3.4 评价考核	(36)
模块2 采购管理系统	(37)
实训项目1 采购管理系统初始化	(37)
2.1.1 背景知识	(37)
2.1.2 项目资料	(38)
2.1.3 项目实施	(39)
2.1.4 评价考核	(52)
实训项目2 普通采购业务	(53)
2.2.1 背景知识	(53)
2.2.2 项目资料	(53)
2.2.3 项目实施	(54)

2. 供应链管理系统项目实训教程

2.2.4 评价考核	(86)
实训项目3 受托代销业务	(86)
2.3.1 背景知识	(86)
2.3.2 项目资料	(86)
2.3.3 项目实施	(87)
2.3.4 评价考核	(92)
实训项目4 其他采购业务	(93)
2.4.1 背景知识	(93)
2.4.2 项目资料	(93)
2.4.3 项目实施	(94)
2.4.4 评价考核	(121)
模块3 销售管理系统	(123)
实训项目1 销售管理系统初始化	(124)
3.1.1 背景知识	(124)
3.1.2 项目资料	(124)
3.1.3 项目实施	(125)
3.1.4 评价考核	(132)
实训项目2 先发货后开票的销售业务	(132)
3.2.1 背景知识	(132)
3.2.2 项目资料	(132)
3.2.3 项目实施	(133)
3.2.4 评价考核	(159)
实训项目3 开票直接发货或者先开票后发货的销售业务	(160)
3.3.1 背景知识	(160)
3.3.2 项目资料	(160)
3.3.3 项目实施	(161)
3.3.4 评价考核	(179)
实训项目4 销售退货业务	(180)
3.4.1 背景知识	(180)
3.4.2 项目资料	(180)
3.4.3 项目实施	(180)
3.4.4 评价考核	(198)
实训项目5 直运销售业务	(198)
3.5.1 背景知识	(198)
3.5.2 项目资料	(199)
3.5.3 项目实施	(199)
3.5.4 评价考核	(208)
实训项目6 分期收款销售业务	(208)
3.6.1 背景知识	(208)

3.6.2 项目资料	(208)
3.6.3 项目实施	(209)
3.6.4 评价考核	(220)
实训项目 7 零售日报业务	(221)
3.7.1 背景知识	(221)
3.7.2 项目资料	(221)
3.7.3 项目实施	(221)
3.7.4 评价考核	(229)
实训项目 8 销售账表统计分析	(231)
3.8.1 背景知识	(231)
3.8.2 项目资料	(231)
3.8.3 项目实施	(231)
3.8.4 评价考核	(236)
模块 4 库存管理系统	(237)
实训项目 1 调拨业务	(237)
4.1.1 背景知识	(237)
4.1.2 项目资料	(237)
4.1.3 项目实施	(238)
4.1.4 评价考核	(242)
实训项目 2 盘点业务	(243)
4.2.1 背景知识	(243)
4.2.2 项目资料	(243)
4.2.3 项目实施	(243)
4.2.4 评价考核	(247)
模块 5 存货核算系统	(248)
实训项目 1 存货价格及结算成本处理	(248)
5.1.1 背景知识	(248)
5.1.2 项目资料	(248)
5.1.3 项目实施	(249)
5.1.4 评价考核	(250)
实训项目 2 单据处理	(251)
5.2.1 背景知识	(251)
5.2.2 项目资料	(252)
5.2.3 项目实施	(252)
5.2.4 评价考核	(254)
模块 6 期末处理	(255)
实训项目 1 期末处理	(255)
6.1.1 背景知识	(255)

4 供应链管理系统项目实训教程

6.1.2 项目资料	(255)
6.1.3 项目实施	(256)
6.1.4 评价考核	(260)
实训项目2 存货核算系统结账	(260)
6.2.1 背景知识	(260)
6.2.2 项目资料	(260)
6.2.3 项目实施	(261)
6.2.4 评价考核	(263)
附录：财务业务一体化综合实训	(265)
参考文献	(293)

供应链基础设置

供应链管理系统是用友 ERP-U8 管理软件的重要组成部分,它突破了会计核算软件单一财务管理的局限,实现了从财务到财务业务一体化全面管理,及物流、资金流管理的统一。

供应链管理系统包括采购管理、销售管理、库存管理和存货核算等模块。其中每个模块既可以单独使用,也可以与相关子系统联合应用。这些模块共享公用的基础信息,在启用新账套之始,应根据企业的实际情况,结合系统基础信息设置的要求,事先做好基础数据的准备工作,这样可使初始建账顺利进行。

供应链管理系统的基础设置包括在供应链系统管理中建账、增加用户及设置权限、基础信息设置及期初数据录入等工作。

实训项目 1 系统管理

1.1.1 背景知识

用友 ERP-U8 软件系统由多个子系统组成,各个子系统之间相互联系、数据共享,实现了财务业务一体化管理。系统管理包括新建账套、新建年度账、账套的修改和删除及账套备份;根据企业经营管理中的不同岗位职能建立不同角色;新建操作员和权限的分配等三大方面的功能。

系统管理的操作员是系统管理员(Admin)和账套主管,两者的权限与内容有所差异。系统管理员可以指定账套主管,并负责整个系统的安全和维护工作,负责账套管理、角色和用户设置及相应的权限设置。账套主管负责本账套的维护工作和年度账管理及操作员权限的设置。

供应链管理系统建账工作是在系统管理中完成的。

1.1.2 项目资料

1.1.2.1 建账信息

账套号:101;账套名称:新大地电脑供应链;

启用会计期间：2011 年 1 月 1 日；会计期间：1 月 1 日—12 月 31 日。

1.1.2.2 单位信息

单位名称：新大地电脑有限公司；单位简称：新大地电脑；

单位地址：北京市海淀区信息路 168 号；法人代表：刘翔；

邮政编码：100076；联系电话：010-77778888；

税号：123456789012345。

1.1.2.3 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；账套主管为江波。

1.1.2.4 基础信息

该企业有外汇核算，进行经济业务处理时，需要对存货、客户及供应商进行分类。

1.1.2.5 分类编码方案

科目编码级次：4-2-2-2-2

部门编码级次：1-2

客户分类编码级次：2-3

供应商分类编码级次：2-3

存货分类编码级次：2-2

收发类别编码级次：1-1

结算方式编码级次：2

1.1.2.6 设置数据精度

该企业对存货数量、存货单位、开票价格、件数和换算率等小数位数约定为 2 位。

1.1.2.7 角色分工及其权限

101 江波（口令 111）角色：账套主管；

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

其权限为负责购销存业务，具有采购管理、销售管理、库存管理和存货核算的全部操作权限，还拥有总账、应收系统和应付系统的全部操作权限（此处授予如此多的权限是为了便于操作，实际工作中需要根据单位的实际情况进行授权）。

1.1.2.8 启用的系统和启用日期

2011 年 1 月 1 日分别启用 101 账套的“采购管理”“销售管理”“库存管理”“存货核算”“总账”“应收”和“应付”系统。

1.1.3 项目实施

1.1.3.1 实施要求

- （1）掌握系统管理模块的各项功能与作用。
- （2）根据项目资料，熟练运用系统管理模块完成新大地电脑公司的建账工作。
- （3）运用系统管理模块对新建账套及用户进行管理维护。
- （4）备份账套。

1.1.3.2 实施指导

1. 注册系统管理

(1) 执行“开始”/“程序”/“用友 ERP-U8”/“系统服务”/“系统管理”，进入系统管理界面。

(2) 执行“系统”/“注册”，以“admin”的身份登录，密码为空，单击“确定”，则以系统管理员的身份进入系统管理。

2. 增加操作员

(1) 在系统管理界面，执行“权限”/“用户”，进入用户管理窗口。

(2) 单击工具栏中的“增加”按钮，打开“增加用户”对话框。

(3) 输入编号、姓名、口令及确认口令，再单击“增加”进行保存，如图 1-1-1 所示。

增加用户

编号: 101

姓名: 江波

口令: *** 确认口令: ***

所属部门:

Email地址:

手机号:

所属角色:

角色ID	角色名称
☐ DATA-MANAGER	账套主管
☐ DECISION-001	CEO
☐ DECISION-FI1	财务总监 (CFO)
☐ DECISION-LO1	物流总监
☐ MANAGER-EMO1	企管科主管
☐ MANAGER-FIO1	财务主管
☐ MANAGER-GSP1	GSP主管
☐ MANAGER-HRO1	人力资源部主管
☐ MANAGER-MMO1	物料计划主管
☐ MANAGER-PUO1	采购主管

帮助(H) 增加 退出

图 1-1-1 增加“用户”对话框

(4) 再次执行上述操作，增加用户“何静”，在所属角色列表选中“采购主管”“销售主管”“仓库主管”和“存货核算员”，然后保存设置。

小提示:

✧ 如果角色已经事先设置，则系统自动显示所有的角色名称，用户自动拥有所属角色所拥有的所有权限。此外，还可以通过“权限”额外增加角色中没有包含的权限。

3. 建立账套

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

(2) 按项目一所给项目资料录入新建账套信息，如图 1-1-2 所示。

(3) 单击“下一步”按钮，打开“单位信息”对话框，按项目资料要求填写，如图 1-1-3 所示。

创建账套

账套信息

此页面可输入当前有关账套信息。

已存账套:

账套号 (A):

账套名称 (N):

账套路径 (P): ...

启用会计期 (Y): 月

☐ 是否集团账套

图 1-1-2 账套信息对话框

创建账套

单位信息

此页面输入贵单位的单位信息。

单位名称 (U):

单位简称 (A):

单位地址 (B):

法人代表 (L): 邮政编码 (Z):

联系电话 (P): 传真 (F):

电子邮件 (E):

税号 (X):

备注一:

备注二:

图 1-1-3 单位信息对话框

小提示:

✧ 在供应链的设置中,单位信息中一定要填写单位名称,单位名称应录入企业的全称,以便打印发票时使用。

✧ 在供应链系统中一定要填写税号，否则会影响专用发票的填写。

(4) 单击“下一步”按钮，打开“核算类型”对话框，如图1-1-4所示。

创建账套

核算类型

此页面输入您选择的核算类型, 对于其他企业类型, 选择“工业”

本币代码 (C): RMB

本币名称 (M): 人民币

企业类型 (Y): 商业

行业性质 (X): 2007年新会计制度科目

账套主管 (H): [101]江波

☐ 按行业性质预置科目 (S)

帮助 (H) 放弃 上一步 (S) 下一步 (N) 完成 (F)

图 1-1-4 核算类型对话框

小提示:

✧ 系统默认企业类型为“工业”，可以修改。只有选择“工业”企业类型，供应链管理系统才能处理产成品入库及限额领料等业务。只有选择“商业”企业类型，供应链管理系统才能处理受托代销业务。

✧ 行业性质将决定系统预置科目的内容，必须选择正确。

✧ 在 U852 版本中先不要选中“按行业性质预置科目”，在初始设置中再进行选择。

(5) 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。

(6) 单击“完成”按钮，打开“创建账套”对话框，单击“是”。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，请耐心等待。建账完成后，自动打开“编码方案”对话框。

(7) 按所给项目资料修改分类编码方案，如图1-1-5所示。编码方案的设置，将会直接影响到基础信息设置中其相应内容的编码级次和每级编码的位长。

(8) 单击“保存”，再单击“退出”，进入“数据精度定义”对话框，直接单击“确定”，采用系统默认的数据精度。

(9) 系统弹出“创建账套成功”对话框，提示是否进行“系统启用”的设置，单击“是”，进入“系统启用”对话框，如图1-1-6所示。启用“应收”“应付”“总账”“采购管理”“存货核算”“销售管理”和“库存管理”等模块。

(10) 启用完毕后单击“退出”。

项目	最大级数	最大长度	单级最大长度	第1级	第2级	第3级	第4级	第5级	第6级	第7级	第8级	第9级
科目编码级次	9	15	9	4	2	2	2	2				
客户分类编码级次	5	12	9	2	3							
供应商分类编码级次	5	12	9	2	3							
存货分类编码级次	8	12	9	2	2							
部门编码级次	5	12	9	1	2							
地区分类编码级次	5	12	9	2	3	4						
结算方式编码级次	2	3	3	1	2							
货位编码级次	8	20	9	2	3	4						
收发类别编码级次	3	5	5	1	1	1						
设备档案	8	30	9	2	2							
责任中心分类档案	5	30	9	2	2							
项目要素分类档案	6	30	9	2	2							
客户权限组级次	5	12	9	2	3	4						
供应商权限组级次	5	12	9	2	3	4						
存货权限组级次	8	12	9	2	2	2	2	3				

帮助(F) 保存(S) 退出(X)

图 1-1-5 分类编码方案

系统编码	系统名称	启用会计期间	启用自然日期	启用人
☐ FM	资金管理			
☐ GF	集团财务			
☒ GL	总账	2011-01	2011-01-01	admin
☐ GR	公司对账			
☐ GS	GSP质量管理			
☐ HM	人事信息管理			
☒ JA	存货核算	2011-01	2011-01-01	admin
☐ NB	网上银行			
☐ PM	项目管理			
☐ PP	生产管理/采...			
☐ PS	管理驾驶舱			
☒ PU	采购管理	2011-01	2011-01-01	admin
☐ QM	质量管理			
☒ SA	销售管理	2011-01	2011-01-01	admin
☐ SG	专家财务评估			
☒ ST	库存管理	2011-01	2011-01-01	admin
☐ TM	考勤管理			

图 1-1-6 系统启用

4. 设置用户权限

设置操作员权限的工作应由系统管理员或该账套主管通过执行“系统管理”/“权限”命令完成。在权限中既可以角色赋权，也可以对用户赋权。

(1) 在“系统管理”窗口中，执行“权限”/“权限”，打开“操作员权限”对话框。

(2) 首先要选择对应账套，账套号为“101”，账套时间为“2011”，从窗口左侧的操作员列表中选择“101 江波”，可以看到“账套主管”复选框为选中状态。

(3) 选中“202 何静”，单击“修改”按钮，打开“增加和调整权限”对话框。

(4) 在“增加和调整权限”对话框中，选中“采购管理”“销售管理”“库存管理”“存货核算”“应收”“应付”和“总账”复选框。如图1-1-7所示。

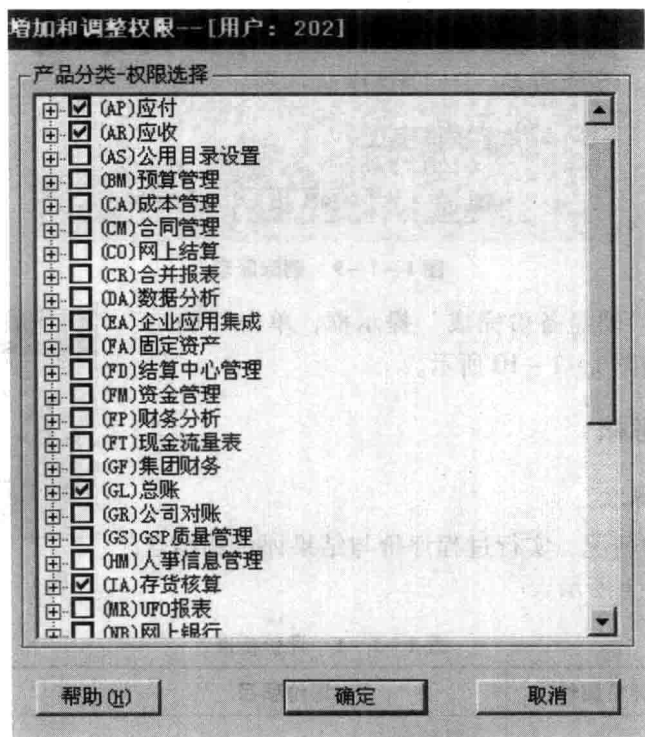


图 1-1-7 增加和调整权限对话框

小提示:

✧ 只有系统管理员才有权限设置或取消账套主管，而账套主管只能分配所辖账套操作员的权限。一个账套可以有多个账套主管。

✧ 账套主管拥有该账套所有的权限，因而无需再为账套主管赋权。

5. 账套备份

(1) 在D盘上建立一个文件夹，命名为“供应链数据”，用以存放备份的数据。在此文件夹下再建立一个文件夹，命名为“101-1-1”。

(2) 由系统管理员注册系统管理，在“系统管理”窗口中，执行“账套”/“输出”命令，打开“账套输出”对话框。

(3) 在“账套号”文本框中选择“[101]新大地电脑供应链”账套，单击“确认”，如1-1-8所示。选择备份的路径，放置在“101-1-1”文件夹中，单击“确定”。

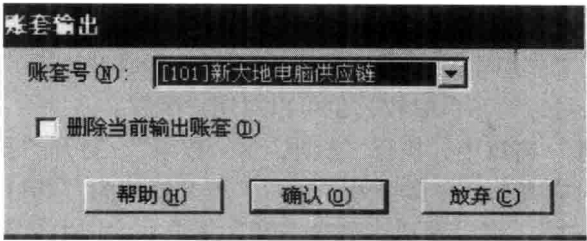


图 1-1-8 账套输出

如果想要删除账套，就在“账套输出”对话框中选中“删除当前输出账套”，如图 1-1-9所示。

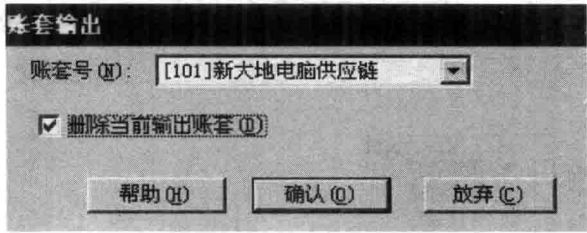


图 1-1-9 删除账套

(4) 系统弹出“硬盘备份完成”提示框，单击“确定”按钮，备份完成。如图 1-1-10 所示。

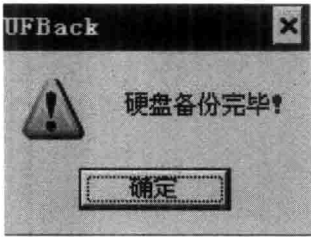


图 1-1-10 数据备份

1.1.4 评价考核

1.1.4.1 评价标准

根据项目实施的情况，实行过程评价与结果评价相结合，评价标准如表 1-1-1 所示。

表 1-1-1 评价标准

评价类别	评价属性	评价项目	分数
过程评价 (40%)	实训态度	遵章守纪	10
		按要求及时完成	10
		操作细致有耐心	10
		独立完成	10
		小计	40
结果评价 (60%)	实施效果	建账处理流程正确	20
		用户管理规范	20
		账套维护到位	20
		小计	60

1.1.4.2 评定等级

根据得分情况，评定等级如表 1-1-2 所示。

表 1-1-2 评定等级

等级标准	优	良	中	及格	不及格
分数区间	90 分以上	80 ~ 89	70 ~ 79	60 ~ 69	60 分以下
实际得分					

实训项目 2 业务基础设置

1.2.1 背景知识

业务基础设置是指录入业务相关的基本信息。业务相关的基本信息是与企业业务活动直接相关的信息，一般是购销存业务单据上必须输入的项目，如仓库、采购类型和销售类型等。预先设置好这些信息，才能顺利录入业务单据，避免因基础信息不全面而终止业务进程。这些信息也是系统进行分类查询、统计和汇总的依据。

1.2.2 项目资料

1.2.2.1 部门职员档案

部门职员档案，如表 1-2-1 所示。

表 1-2-1 部门职员档案

部门编码	部门名称		职员编码	职员名称
1	行政部		001	刘翔
2	财务部		002	江波
			003	何静
3	采购部	301 采购一部	004	江洋
		302 采购二部	005	方明
4	销售部	401 销售一部	006	黄敏
		402 销售二部	007	陈利
5	仓储部		008	肖建

1.2.2.2 客户和供应商分类及档案资料

客户和供应商分类及档案资料，如表 1-2-2 ~ 表 1-2-6 所示。

表 1-2-2 客户分类

分类编码	分类名称
01	批发
02	零售
03	代销
04	专柜