



21世纪会计专业创新型“十二五”规划教材

KUAIJI DIANSUANHUA
XIANGMUHUA JIAOCHENG

会计电算化 项目化教程

主编 麻育胜 杜素生

GT

$\sqrt{\quad}$

$\div$

%

$\times$

+

-



NORTHEAST NORMAL UNIVERSITY PRESS
WWW.CNNUP.COM

东北师范大学出版社

21 世纪会计专业创新型“十二五”规划教材

会计电算化

主 编：麻育胜 杜素生

副主编：宋丽娟 王新钢 李伊泠

吴 析 田 甜

(排名不分先后)

东北师范大学出版社

长 春

图书在版编目(CIP)数据

会计电算化/麻育胜,杜素生主编. —长春:东
北师范大学出版社,2014.8

ISBN 978-7-5602-9990-7

I. ①会… II. ①麻… ②杜… III. ①会计电算化
IV. ①F232

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2014)第 187458 号

☐策划编辑:邓江英 ☐责任编辑:付 好
☐责任校对:王 蕾 ☐封面设计:墨创文化

东北师范大学出版社出版发行
长春市净月开发区金宝街 118 号(邮政编码:130117)
销售热线:0431-84568068
传真:0431-84568068
网址: <http://www.nenup.com>
电子函件: sdcbs@mail.jl.cn
北京市北京彩虹印刷厂印装
2014 年 8 月第 1 版 2014 年 8 月第 1 次印刷
幅面尺寸:185mm×260mm 印张:15.5 印张 字数:450 千

定价:35.00 元

前言

进入 21 世纪以来,我国普通高等教育顺应时代的需要,经历了突破性的发展,成为我国教育体系中坚实、活跃的组成部分。面对我国经济的持续繁荣和经济全球化的趋势,突出技能培训、培养实用型人才成为普通高等教育领域的当务之急。

为适应高等教育的需要,我们在贯彻和落实《国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010—2020)》的前提下,以教育部颁发的普通高等教育会计课程教学大纲为标准,以最新的《企业会计准则》等为依据,在总结会计教学经验和企业会计实践的基础上,精心编写了这本《会计电算化》。

本书以企业的真实情况为背最,以常用的财务软件为模板,以典型的经济业务为主线,详细介绍了各项经济业务的电算化处理流程和处理方法,内容涉及财务软件概述、系统设置和基础设置、总账管理、UFO 报表管理、固定资产管理、应收应付教管理、薪资管理、供应链管理等,几乎涵盖了会计电算化所要求的各项操作技能。

“理论联系实际,实践检验真知”是本书最大的编写特色,通过本书的学习,可以使学生在课堂上所学的会计知识得到巩固和消化,加深对企业财务会计核算流程和方法的理解,提高在手工操作和计算机操作条件下会计业务的综合处理能力。特别是将经济业务的处理流程与企业的实际经营有机地结合起来,有助于学生了解和掌握财经法规、制度,培养学生实事求是的科学态度和一丝不苟的工作作风,增强学生的综合分析能力和操作技能,为学生毕业后尽快胜任会计电算化工作奠定扎实的基础。

为了便于初学者学习难的问题,本书精心编排,尽力做到以图例讲解代替大量的文字描述,使得图文紧密结合,理论讲解深入浅出,使褥本书通俗易懂,简单易学。同时,配以相应的操作指导和上机实践,特别适合课堂教学与机房训练使用。

在编写过程中,本书参考了相关的教材和著作,以及最新出台的企业会计准则,在此谨向这些文献的提供者表示衷心的感谢!

本书共分为八章,由麻育胜和杜素生担任主编;由宋丽娟、王新钢、李伊冷、吴析和田甜担任副主编;分工如下:

第二章和第三章由麻育胜编写；第四章和第六章由杜素生编写；第五章由宋丽娟编写；第一章由王新钢编写；第七章由李伊玲编写；第八章由吴析和田甜编写。

由于作者水平有限，书中难免有不足之处，敬请专家、学者和使用本书的师生提出宝贵意见，以便我们进一步完善和修改。

编 者
2014 年 3 月

目 录

第一章 ERP-u872 用友软件概述	1
第一节 ERP-u872 用友软件的介绍	1
第二节 ERP-u872 用友软件的安装	2
第二章 系统管理与基础设置	11
第一节 系统管理概述	11
第二节 操作员及账套设置与权限分配	15
第三节 账套的数据备份和删除	26
第四节 基础设置	27
上机实践	47
第三章 总账管理	53
第一节 总账系统功能概述	53
第二节 总账管理系统初始化设置	57
第三节 总账管理系统的日常业务处理	60
第四节 总账管理系统期末业务处理	75
上机实践	82
第四章 UFO 报表管理	85
第一节 UFO 报表概述	85
第二节 UFO 报表模板管理	90
第三节 报表的编制、分析和维护	93
第四节 报表处理系统的日常业务处理	95
上机实践	102

第五章 固定资产管理	105
第一节 固定资产管理系统功能概述	105
第二节 固定资产管理系统初始化	107
第三节 固定资产基础设置业务处理	115
上机实践	129
第六章 应收应付管理	133
第一节 系统概述及业务流程	133
第二节 应收款管理系统初始设置和日常处理	135
第三节 初始化账套及业务工作基础设置	138
第四节 应收款单据处理	160
上机实践	172
第七章 薪资管理	179
第一节 薪资管理系统概述	179
第二节 薪资管理系统初始化设置	180
第三节 薪资日常业务处理	191
上机实践	198
第八章 供应链管理	205
第一节 供应链管理系统概述	205
第二节 供应链管理系统初始设置	207
第三节 采购管理系统	213
第四节 销售管理系统	218
第五节 库存管理系统	224
第六节 存货核算系统处理	232
上机实践	235
参考文献	240

第一章

ERP-u872用友软件概述



学习目标

通过本章学习,学生应了解 ERP-u872 用友软件的系统运行的环境,学会用友 ERP-u872 用友软件的安装。

第一节 ERP-u872 用友软件的介绍

一、功能概述

用友 ERP 系统重要功能是对用友 ERP-U8 管理系统的各个模块进行统一的操作管理和数据存储与维护,本系统模块包括以下内容:

(1)账套管理。账套管理是指一组相互关联的数据,每一个独立核算的部门数据在系统内部都集中体现一个账套,账套管理包括账套的建立、修改、引入和输出等。

(2)用户权限的管理。为保证系统数据保密与安全,系统管理提供了用户和权限集中管理模块功能,通过对操作员分工和权限的管理,即避免与业务无关人员进入系统,而又可以按照企业需求对各个用户进行管理授权,可以做到各应其责,用户及权限管理集中定义角色,设定系统用户和用户功能权限的设置。

(3)系统运行安全统一管理。系统员要对系统运行安全负责,对整个系统运行过程进行监控,清除系统运行过程中异常任务,设置系统自动备份计划。

(4)年度账管理。在用友 ERP-U8 管理系统中,年度管理包括年度账的建立、引入、输出和结转上年数据等,必须备份上年数据,然后清空系统数据。

二、安装说明

用友 ERP-u872 通过安装程序可以把计算机配置成不同的角色,达到分布部署的目的,各个组件在不同的服务器上安装,使得软件的部署更加灵活,使用起来也更加方便。合理的部署各个服务器可以达到负载均衡的目的,提高整体的运行效率。

为适应多语环境,安装程序会自动测试您所要安装的操作系统默认语言,并在安装界面和提示信息使用对应的语言。为方便起见,在此我们只用简体中文版操作系统为例来说明安装过程,其他语言的操作系统也只是相应的信息为对应的语言而已。

三、安装 u872 全产品的硬件要求

(1) 安装前请确认计算机硬盘剩余空间:至少 2.5GB。并且确认系统盘至少有 800MB 的空余空间(一些共享组件要装到系统目录)。如果需要安装数据库组件,对剩余空间还有更高的要求。

(2) 数据文件所在的逻辑驱动器至少要有 10GB 的空余空间,因 u8 的所有数据和临时数据均存储在这台服务器的硬盘上,所以对它的硬盘容量有较高的要求。

(3) 数据文件的逻辑磁盘上至少有 10GB 的空余空间,分区的文件系统格式应为 NTFS。

四、安装 u872 全产品的软件要求

(1) 操作系统:

Windows 2000 Professional + SP4(或更高版本)+KB835732-x86

Windows 2000 Server + SP4(或更高版本)+KB835732-x86

Windows XP + SP2(或更高版本)

Windows 2003 + SP2(或更高版本)

Windows Vista + SP1(或更高版本)

Windows 2008

(2) 数据库:

Microsoft SQL Server 2000+SP4(或更高版本)

Microsoft SQL Server 2005+SP2(或更高版本)

Microsoft SQL Server 2008

(3) 浏览器:

Internet Explorer 6.0+SP1 及更高版本

(4) 信息服务器:

IIS 5.0 及更高版本

(5) NET 运行环境:

.NET Framework 2.0 Service Pack 1

第二节 ERP-u872 用友软件的安装

一、安装 u872 用友软件时的注意事项

1. 确保计算机上所安装的操作系统满足要求

一般用 Windows XP+SP2 或 SP3,可通过【系统属性】查看是否满足要求。



(1)安装 IIS(Internet 信息服务),可通过【控制面板】→【添加/删除程序】→【Windows 组件】,添加 IIS 组件来安装。安装过程中需要用到 Windows XP 安装盘。一般安装完 IIS 信息服务以后必须重新启动计算机,在计算机开启的状态下进行 U8 系统的安装。

(2)安装 Microsoft SQL Server,一般安装 SQL Server 2000+SP4 即可。相应的补丁程序可通过网上免费下载。

(3)SQL Server 2000(个人版)安装过程设置如下:

如果用户之前安装过 SQL Server,再次安装时可能会出现【从前的安装程序操作使安装程序操作挂起,需要重新启动计算机】提示,此时无需关机,只需执行【开始】→【运行】命令,在【运行】对话框中输入【regedit】,打开注册表,找到如下目录:HKEY_LOCAL_MACHINE\SYSTEM\CurrentControlSet\Control\SessionManager,删除 PendingFileRenameOperations 项,就可以正常安装了。

①安装开始,进入【CD-key】对话框,在空格内依次输入 CD-key 数据,点击【下一步】。如图 1-1 所示。

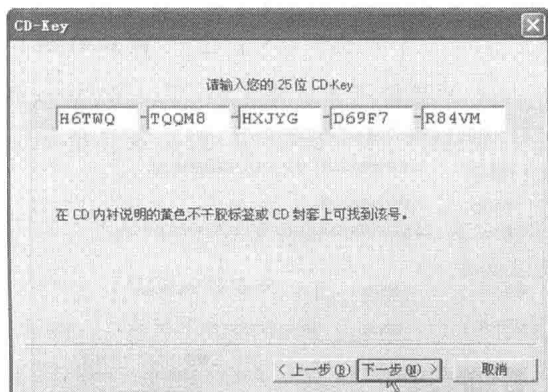


图 1-1 输入 25 位 CD-key

②弹出【安装定义】对话框,选择【服务器和客户端工具】,点击【下一步】。如图 1-2 所示。

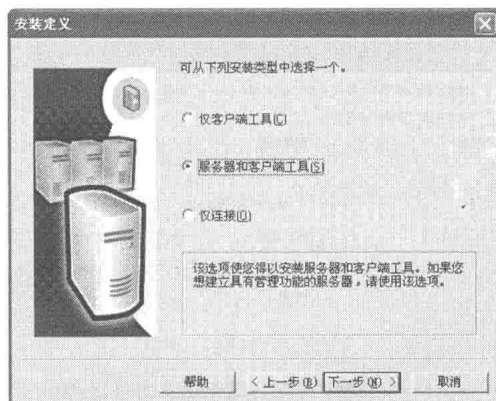


图 1-2 安装服务器和客户端工具

③弹出【实例名】对话框,一般都选择【默认】来进行安装,并选择【下一步】。若要在计算机上安装或者维护 SQL seiver 的命名实例,要先清除【默认】,在复选框录入实例名。如图 1-3所示。

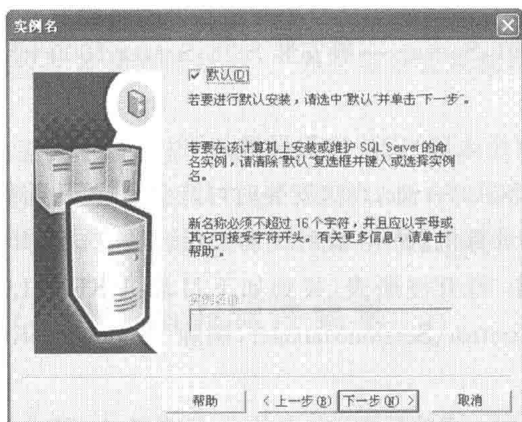


图 1-3 安装实例名

④在选择【安装类型】时,一般都选择【典型】安装。这是最常用的选项,用户可采用此种安装。如图 1-4 所示。

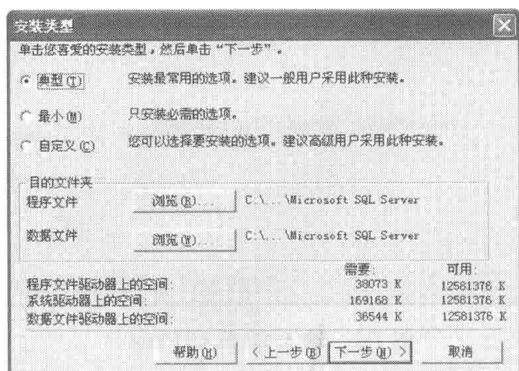


图 1-4 安装类型

⑤在【服务账户】对话框中,选择【对每个服务使用同一账户】,自动启动数据库。【服务设置】可选择【使用本地系统账户】。如图 1-5 所示。

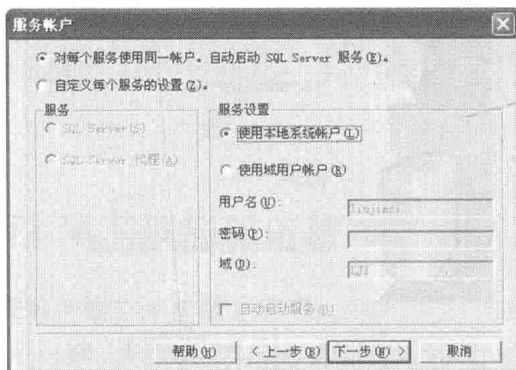


图 1-5 使用本地系统账户



⑥ 打开【身份验证模式】对话框,可选择【混合模式】,同时可以设置密码,也可选择【空密码】选项。如图 1-6 所示。

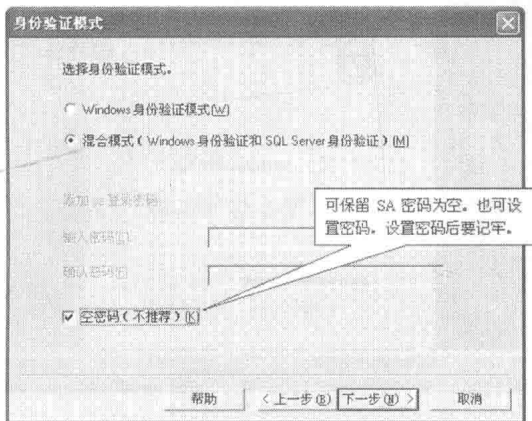


图 1-6 身份验证模式

2. 添加安装 SP4 补丁程序处理

(1) 安装完成 SQL Server 2000 后,接下来双击下载到的 SP4 补丁,将其解压缩,然后双击解压缩文件夹中的 setup 批处理文件,安装 SP4 补丁程序。安装过程中可保留 SA 密码为空。

(2) 安装 Internet Explorer 6.0+SP1 或更高版本。此步骤一般可以省略,Windows X P+SP2(或更高版本)自带 Internet Explorer 6.0。

(3) 安装 .NET 运行环境:. NET Framework 2.0 Service Pack 1。安装文件位于光盘\用友 ERP-u8.72\U872SETUP\3rdProgram\NetFx20SP1_x86.exe。

(4) 需要安装的缺省组件如下:

可在安装用友 ERP-u8.72 的过程中点击界面中的【安装缺省组件】进行安装或到以下目录自行安装:光盘\用友 ERP-u8.72\U872SETUP\3rdProgram\iewebcontrols.msi。

二、安装用友 ERP-u872 系统步骤

双击光盘\用友 ERP-u872\U872SETUP\setup.exe 文件(标志为一个 U8 图标),运行安装程序。

① 根据提示单击【下一步】按钮进行操作,直至出现如图 1-7 所示的界面。

若将 SQL Server 数据库和用友 ERP-u872 安装到一台计算机上(也是大家通常选择的安装模式),可选择【标准】安装类型或【全产品】安装类型。【标准】安装模式为除 GSP、专家财务评估之外的【全产品】安装。

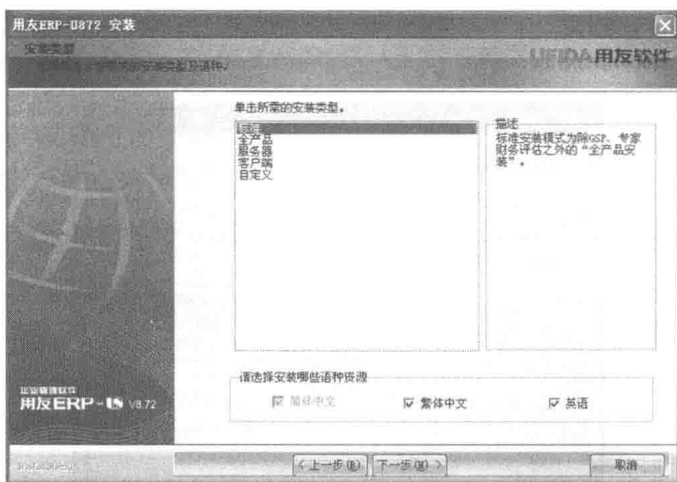


图 1-7 安装用友产品的选择

②单击【下一步】按钮,接下来进行系统环境检测,看系统配置是否已经满足所需条件,并出现如图 1-8 所示的界面。(图中所示为所需环境已经满足)



图 1-8 系统环境的检测

特别提示

若有未满足的条件,则安装不能向下进行,并在图中给出未满足的项目,此时可单击未满足的项目链接,系统会自动定位到组件所在位置,让用户手动安装。

如: .NET Framework2.0 SP1 未安装,请手工安装: F:\新编 ERP 财务光盘(872)\用友 ERP-u872\ u872SETUP\3rdProgram\NetFx20SP1_x86.exe。

接下来单击【安装】按钮,即可进行安装了。如图 1-9、图 1-10 所示。(此安装过程较长,请耐心等待)

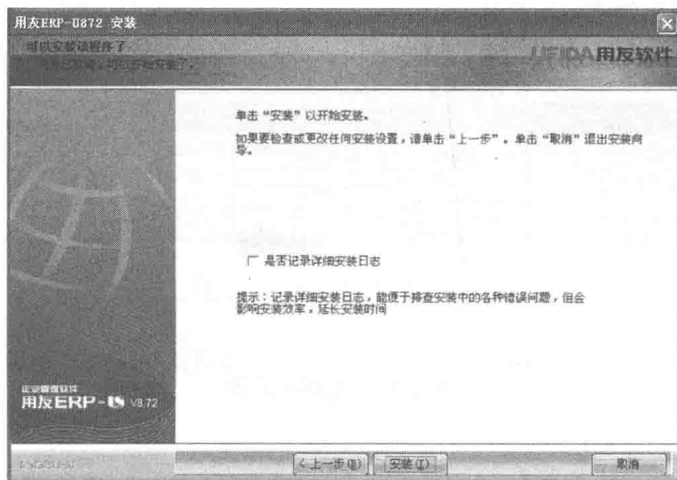


图 1-9 安装该程序软件

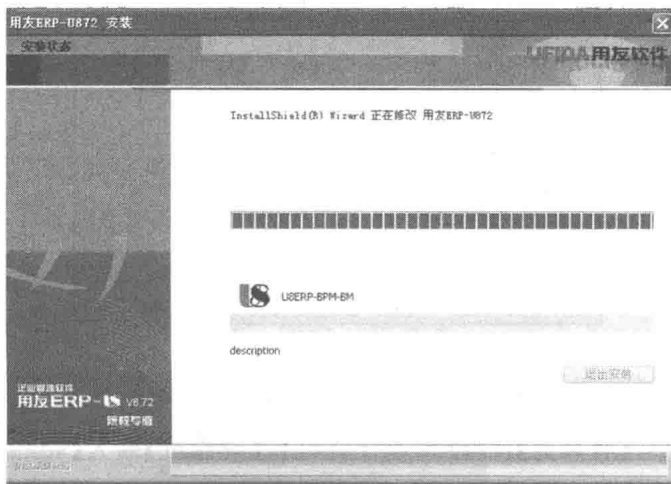


图 1-10 产品正在安装中

③安装完成后,单击【完成】按钮,重新启动计算机。

④系统重启后,出现【正在完成最后的配置】提示信息,如图 1-11 所示。在其中输入数据库名称(即为本地计算机名称,可通过【系统属性】中的计算机名查看),【SA】口令为空(安装 SQL Server 时设置为空),单击【测试连接】按钮,测试数据库连接。若一切正常,则会出现连接成功的提示信息。



图 1-11 数据源配置

⑤接下来系统会提示是否初始化数据库,单击【是】按钮,提示【正在初始化数据库实例,请稍候……】。数据库初始化完成后,出现下图所示的【登录】窗口。如图 1-12 所示。

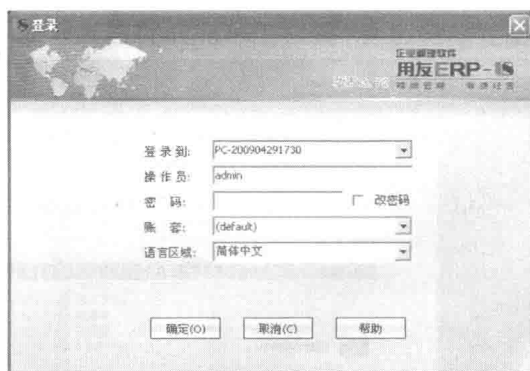


图 1-12 用友软件的注册

在【登录】窗口中,【登录到】选择【本地计算机】,【操作员】输入【admin】,密码为空,账套选择【default】(u872 系统默认),单击【确定】按钮。

⑥系统提示【创建账套】,见图 1-13 所示。

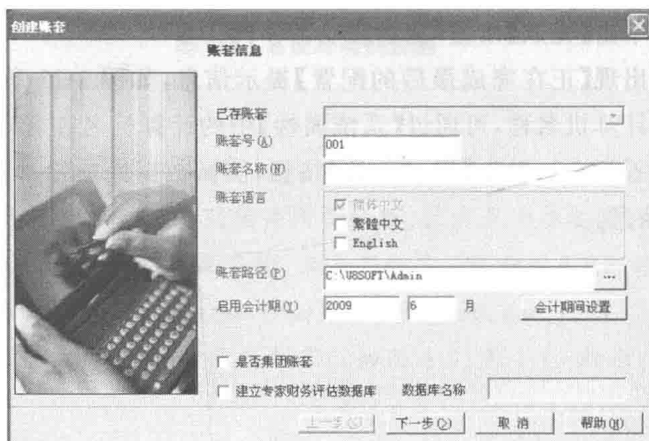


图 1-13 创建账套



⑦根据提示创建账套完成后,会出现图 1-14 所示的信息,问是否现在进行系统启用的设置。

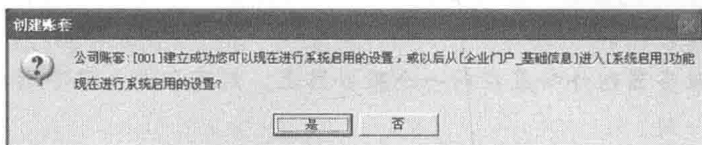


图 1-14 系统注册启用设置

⑧若单击【是】按钮,在进行系统启用设置后,会出现如图 1-15 所示的用友 ERP-U8【系统管理】窗口。

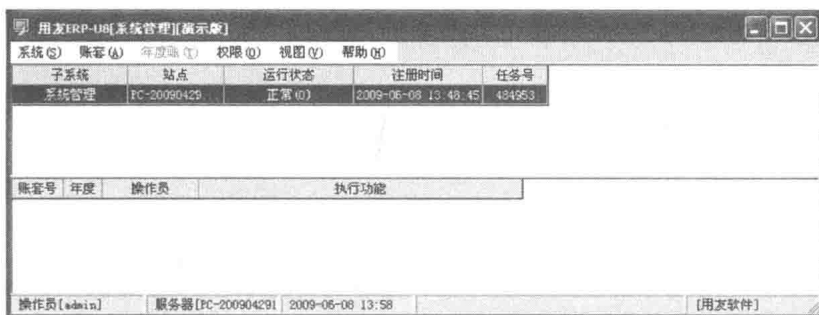


图 1-15 系统启用注册成功

⑨此时,表示系统注册已成功,可以完成账套引入工作了。用户可选择【账套】→【引入】命令,引入光盘中解压缩后的账套数据。如图 1-16 所示。

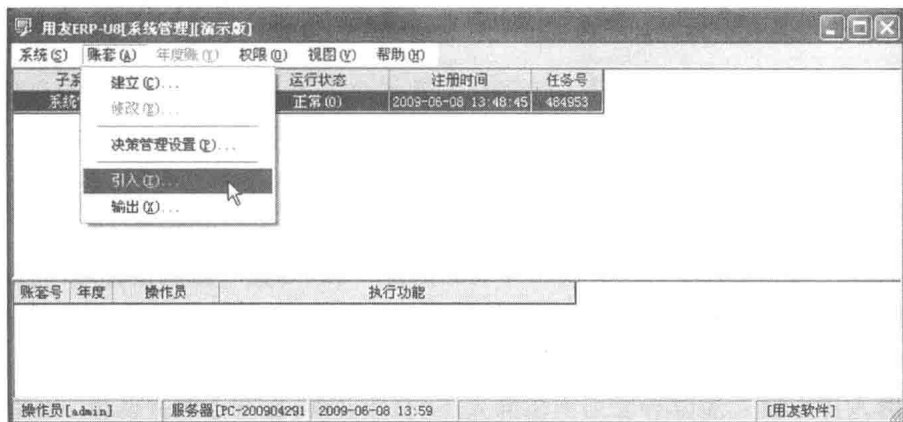


图 1-16 引入账套

小提示

- 尽量使用推荐的硬件配置或更高,如果无法达到也不能低于它很多。否则,可能会出现系统反应变慢;

- 不要多个服务器组件安装在同一个服务器上。只有当两个服务器组件负载比较轻时才可以安装在一起。