



21世纪高职高专规划教材

● 财经管理系列

财务管理系统 实验教程

CAIWM

GUANLI XITONG
SHIYAN JIAOCHENG

主 编	孙布克	
副主编	王冠鹰	王宝双
参 编	侯林林	
主 审	聂洪臣	



清华大学出版社
<http://www.tup.com.cn>



北京交通大学出版社
<http://www.bjttup.com.cn>



21 世纪高职高专规划教材·财经管理系列

财务管理系统实验教程

主 编 孙布克
副主编 王冠鹰 王宝双
参 编 侯林林
主 审 聂洪臣

清华大学出版社
北京交通大学出版社

· 北京 ·

内 容 简 介

本书是以用友 ERP-U872 为蓝本的 ERP 财务管理系统实验教程。本书按照财务工作的处理流程共分为 7 个工作任务, 主要内容包括用友 ERP-U8 管理软件简介、系统管理、企业应用平台、总账系统、薪资管理系统、固定资产管理系统、UFO 报表系统和 8 个配套上机实验。本书重点讲解使用财务软件进行财务会计业务处理的基本知识与操作流程, 使学生能够较为系统地学习财务软件的基本工作原理和财务会计核算的工作流程, 并且能够从软件管理与应用的角度了解企业实际财务工作的流程。

本书每个任务后都针对该学习任务配备了上机实验, 有助于提高学生的学习效率与实践动手能力。

本书可作为高职高专财务管理、会计、物流管理、电子商务、工商管理、计算机软件应用等专业的实训教材, 也可供会计电算化岗前培训、社会培训之用, 同时还可以作为自学者和财务管理人员的参考用书。

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

财务管理系统实验教程 / 孙布克主编. —北京: 北京交通大学出版社; 清华大学出版社, 2013. 8

(21 世纪高职高专规划教材·财经管理系列)

ISBN 978-7-5121-1556-9

I. ① 财… II. ① 孙… III. ① 财务软件 - 高等职业教育 - 教材 IV. ① F232

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2013) 第 179318 号

责任编辑: 张利军

出版发行: 清华大学出版社 邮编: 100084 电话: 010-62776969

北京交通大学出版社 邮编: 100044 电话: 010-51686414

印刷者: 北京鑫海金澳胶印有限公司

经 销: 全国新华书店

开 本: 185×260 印张: 16.5 字数: 430 千字

版 次: 2013 年 8 月第 1 版 2013 年 8 月第 1 次印刷

书 号: ISBN 978-7-5121-1556-9/F·1220

印 数: 1~3 000 册 定价: 28.00 元

本书如有质量问题, 请向北京交通大学出版社质监组反映。对您的意见和批评, 我们表示欢迎和感谢。

投诉电话: 010-51686043, 51686008; 传真: 010-62225406; E-mail: press@bjtu.edu.cn。

前言

在信息化逐渐普及的今天，企业的信息化水平已经成为经济和社会发展的关键标志。ERP 信息管理系统的应用不仅是企业信息化的重要内容，更是企业实现计划控制和经营决策的关键因素。在 ERP 信息管理系统中，财务管理系统是其核心组成部分，它与企业的供产销业务紧密结合，企业的经营活动会以价值形式在财务管理系统中得到充分反映。财务管理系统的运用不仅能够降低财务人员的工作强度、提高其工作效率，而且可以加速资金周转、减少坏账，从而增强企业的综合竞争力。

本书是以用友 ERP-U872 为蓝本的 ERP 财务管理系统实验教程，主要内容包括用友 ERP-U8 管理软件简介、系统管理、企业应用平台、总账系统、薪资管理系统、固定资产管理系统、UFO 报表系统等内容。本书以企业的实际业务为导向，贴近实际的财务工作。全书由一个企业的财务业务处理流程贯穿始终，图文并茂，业务处理流程清晰，易于理解掌握，缩短了学生与实际财务工作的距离。

本书由黑龙江农业经济职业学院的孙布克担任主编，黑龙江农业经济职业学院的王冠鹰与王宝双担任副主编，黑龙江农业经济职业学院的侯林林参与了编写。各章节编写的具体分工如下：孙布克负责编写任务二、任务三和任务四；王冠鹰负责编写任务一和任务五；王宝双负责编写任务六及各任务后的上机实验部分；侯林林负责编写任务七。

本书由黑龙江农业经济职业学院的聂洪臣老师担任主审，在审定过程中提出了许多宝贵的意见。本书在编写过程中还得到了用友新道科技有限公司黑龙江分公司的大力支持，在此表示衷心的感谢。

本书的出版得到了北京交通大学出版社张利军编辑的大力支持与帮助，在此深表谢意。同时，本书的编写者还参阅了大量相关的教材和著作，在此向这些教材和著作的作者表示敬意和感谢。

由于会计准则、税务方面的法律法规经常处于变动之中，而且编者的编写水平有限，加之时间仓促，书中不妥之处在所难免，诚挚地希望广大读者对本书的不足之处给予批评指正。

编者
2013 年 8 月

目 录

任务一 用友 ERP-U8 管理软件简介	(1)
◇任务目标	(1)
◇任务准备	(1)
◇项目任务	(1)
◇任务实施	(2)
一、认识用友 ERP-U8 管理软件	(2)
二、用友 ERP-U872 的安装	(4)
任务二 系统管理	(23)
◇任务目标	(23)
◇任务准备	(23)
◇项目任务	(24)
◇任务实施	(24)
一、认识系统管理	(24)
二、系统管理的应用	(25)
◇本任务所用实验资料与数据	(41)
◇上机实验	(42)
任务三 企业应用平台	(44)
◇任务目标	(44)
◇任务准备	(44)
◇项目任务	(44)
◇任务实施	(45)
一、认识企业应用平台	(45)
二、基本信息设置	(45)
三、基础档案设置	(46)
四、会计科目设置	(53)
五、定义凭证类别	(57)
六、外币设置	(59)
七、定义项目目录	(60)
八、结算方式设置	(66)

九、数据权限设置	(68)
十、金额权限设置	(71)
◇本任务所用实验资料与数据	(72)
◇上机实验	(80)
任务四 总账系统	(85)
◇任务目标	(85)
◇任务准备	(86)
◇项目任务	(86)
◇任务实施	(86)
一、认识总账系统	(86)
二、总账系统的初始设置	(89)
三、总账系统的日常业务处理	(99)
四、记账	(113)
五、出纳管理	(117)
六、总账系统的月末处理	(129)
◇本任务所用实验资料与数据	(142)
◇上机实验	(146)
任务五 薪资管理系统	(152)
◇任务目标	(152)
◇任务准备	(153)
◇项目任务	(153)
◇任务实施	(153)
一、认识薪资管理系统	(153)
二、薪资管理系统的初始设置	(155)
三、薪资管理系统的基础信息设置	(160)
四、薪资管理系统的日常业务处理	(168)
五、薪资管理系统的月末处理	(177)
六、薪资管理系统的反结账	(178)
◇本任务所用实验资料与数据	(179)
◇上机实验	(181)
任务六 固定资产管理系统	(184)
◇任务目标	(184)
◇任务准备	(184)
◇项目任务	(185)

◇任务实施	(185)
一、认识固定资产管理系统	(185)
二、固定资产管理系统的初始设置	(186)
三、固定资产管理系统的日常业务处理	(203)
四、固定资产管理系统的期末处理	(212)
◇本任务所用实验资料与数据	(215)
◇上机实验	(217)
任务七 UFO 报表系统	(219)
◇任务目标	(219)
◇任务准备	(219)
◇项目任务	(219)
◇任务实施	(220)
一、认识 UFO 报表系统	(220)
二、报表术语的解释	(222)
三、报表的格式设计与公式编辑	(225)
四、报表的数据处理	(239)
五、报表管理与图表功能	(242)
◇上机实验	(252)
参考文献	(253)

任务一

用友 ERP-U8 管理软件简介

任务目标

通过完成本任务，应该能够达到以下目标。

了解：

1. 用友 ERP 管理软件的设计理念。
2. 用友 ERP 管理软件的产品特征。
3. 用友 ERP 管理软件的技术特点。

理解：

用友 ERP 管理软件的系统构成。

应用：

1. 用友 ERP 管理软件安装环境的构建。
2. 用友 ERP 管理软件的安装操作。

任务准备

做好对 ERP 软件概况的充分了解，备齐以下安装 ERP 系统所需要的软件。

1. 用友 ERP-U872 管理软件的安装程序。
2. SQL Server 2000 服务器软件的安装程序。
3. SQL Server 2000 SP4 补丁安装程序。
4. IIS 6.0 安装包。

项目任务

1. 认识用友 ERP-U8 管理软件。
2. 用友 ERP-U872 管理软件安装。

任务实施

一、认识用友 ERP-U8 管理软件

用友 ERP-U8 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、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,从而形成金字塔式的总体应用价值模型。

(一) 用友 ERP-U8 系统的构成

根据业务范围和应用对象的不同,用友 ERP-U8 软件可划分为财务管理、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 多个系统模块构成,各系统模块之间的信息实现高度共享。

1. 财务会计领域

财务会计部分主要包括总账管理、应收款管理、应付款管理、薪资管理、固定资产管理、报账中心、财务票据套打、网上银行、UFO 报表和财务分析等子模块。这些子模块从不同的角度,实现了从预算到核算到报表分析的财务管理的全过程。

2. 管理会计领域

管理会计部分主要包括项目管理、成本管理及专家财务分析等模块,通过项目和成本管理实现各类工业企业对成本的全面掌控和核算,运用专家财务分析系统帮助企业对各种报表及时进行分析,及时掌握本单位财务状况(盈利能力、资产管理效率、偿债能力和投资回报能力等)、销售及利润分布状况和各项费用明细状况等,为企业决策提供依据,指明方向。

3. 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、库存管理和存货核算等模块。该部分模块主要用于实现增加预测的准确性,减少库存,提高发货供货能力;减少工作流程周期,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,加快市场响应速度。

同时,这些模块提供了对采购、销售等业务环节的控制,以及对库存资金占用的控制,可以完成对存货出入库成本的核算,使企业的管理模式更符合实际情况,从而制定出最佳的企业运营方案。

4. 集团财务管理

集团财务管理部分主要包括资金管理、行业报表、合并报表等模块及分行业的解决方案。资金管理可以实现对企业内、外部资金的计息与管理,行业报表和合并报表等则为行业和集团型的用户进行统一管理提供了工具。

5. 商务智能

通过管理驾驶舱帮助企业领导实现移动办公的需求,企业领导可以随时、随地、随身实

现对企业的实时监控。

6. Web 应用

系统的 Web 应用部分实现企业互联网模式的经营运作,主要包括 Web 财务、Web 资金管理和 Web 购销存。Web 应用系统实现了集团财务业务信息及时性、可靠性和准确性,并加强了对远程仓库、销售部门及采购部门的管理。

7. 行业解决方案系列

通过参照各个行业的最佳业务实践,总结 30 余万用户家的成功经验,提炼共性需求,开发个性插件,用友 ERP-U8 平台可以为多个行业提供个性化的解决方案。

(二) 用友 ERP-U8 系统的功能特点

用友 ERP-U8 是企业级解决方案,定位于中国企业管理软件的中端应用市场,可以满足不同的竞争环境下,不同的制造、商务模式下,以及不同的运营模式下的企业经营,提供企业日常运营、人力资源管理到办公事务处理等全方位的企业管理解决方案。

用友 ERP-U8 是一个企业综合运营平台,用以满足各级管理者对信息化的不同要求:为高层经营管理者提供大量收益与风险的决策信息,辅助企业制定长远发展战略;为中层管人员提供企业各个运作层面的运作状况,帮助进行各种事件的监控、发现、分析、解决、反馈等处理流程,力求做到投入产出最优配比;为基层管理人员提供便利的作业环境、易用的操作方式,以有效履行其工作职能。

(三) 用友 ERP-U8 系统的数据关联

为了对财务业务一体化运行模式有一个总体认识和了解,现用图 1-1 描述这些模块之间的数据关系。

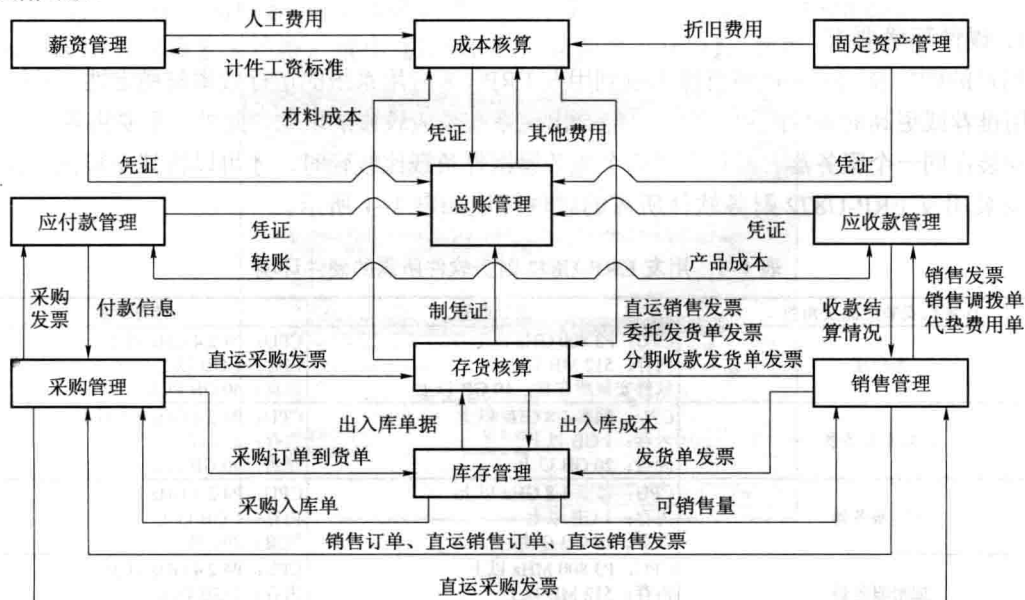


图 1-1 模块之间的数据关系

(四) 用友 ERP-U8 管理软件的运行次序

用友 ERP-U8 管理软件的各项功能模块有机地结合为一体,从整体上满足用户经营管理的要求。由于各模块间存在复杂的数据传递关系,因此无论是系统启用还是月末结账都需要遵从一定的次序。

1. 系统启用次序

如果在同一月份启用所有的子系统,建议采用以下的启用顺序。

- (1) 先启用采购管理和销售管理,然后启用库存管理和存货核算。
- (2) 启用供应链管理系统和总账后,再启用应收款管理、应付款管理。
- (3) 启用总账后,就可以启用工资管理、固定资产管理,且不分顺序。
- (4) 最后启用成本管理。

2. 月末结账次序

如果所有的子系统均已启用,月末结账时,应遵循以下顺序。

- (1) 工资管理、固定资产管理、采购管理、销售管理先进行月末结账,且不分先后顺序。
- (2) 然后是库存管理、存货核算和应收款管理、应付款管理。
- (3) 除总账系统外的各个系统均月末结账后,成本管理才能进行月末结账。
- (4) 各个系统均月末结账后,总账系统才能结账。

二、用友 ERP-U872 的安装

(一) 用友 ERP-U872 对硬件和软件环境的要求

1. 硬件环境要求

用户的硬件及网络环境将直接影响到用友 ERP-U8 应用系统的运行效率与稳定性,因此应尽量使用推荐或更高的硬件配置,否则可能会出现系统反应较慢的现象。此外,不要将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,才可以将其安装在一起。

安装用友 ERP-U872 财务软件所需的硬件环境如表 1-1 所示。

表 1-1 用友 ERP-U872 财务软件所需的硬件环境

计算机安装产品及角色	最低配置	推荐配置
客户端	CPU: P3 800 MHz 以上 内存: 512 MB 以上 软件安装所在盘: 10 GB 以上	CPU: P4 2.4 GHz 以上 内存: 1 GB 以上 硬盘: 40 GB 以上
数据库服务器	CPU: 频率 1.8 GHz 以上 内存: 1 GB 以上 硬盘: 20 GB 以上	CPU: P4 2.4 GHz×2 以上 内存: 2 GB 以上 硬盘: 40 GB 以上
应用服务器	CPU: 频率 1.8 GHz 以上 内存: 1 GB 以上 硬盘: 10 GB 以上	CPU: P4 2.4 GHz 以上 内存: 1 GB 以上 硬盘: 20 GB 以上
加密服务器	CPU: P3 800 MHz 以上 内存: 512 MB 以上 硬盘: 10 GB 以上	CPU: P4 2.4 GHz 以上 内存: 1 GB 以上 硬盘: 10 GB 以上

说明: 鉴于目前信息产业发展速度惊人,计算机硬件更新换代较快,以上配置仅供参考。

2. 软件环境要求

安装用友 ERP-U872 财务软件所需的软件环境如表 1-2 所示。

表 1-2 用友 ERP-U872 财务软件所需的软件环境

计算机角色	操作系统	IE	IIS	服务器
数据服务器	Windows 2000 Server+SP4			SQL Server 2000+SP3
	Windows 2003 Server +SP2			SQL Server 2000+SP3
应用服务器	Windows 2000 Server+SP4	IE 6.0+SP1	IIS 5.0	
	Windows Server 2003+SP2	IE 6.0+SP1	IIS 6.0	
	Windows XP+SP2	IE 6.0+SP1	IIS 5.0	
	Windows 2000 Professional+SP4	IE 6.0+SP1	IIS 5.0	
	Windows Server 2003 Enterprise X64 Edition+SP2	IE 6.0+SP1	IIS 6.0	
	Windows Server 2003 Standard X64 Edition+SP2	IE 6.0+SP1	IIS 6.0	
加密服务器	Windows XP+SP2	IE 6.0+SP1		
	Windows 2000 Server+SP4	IE 6.0+SP1		
	Windows 2000 Professional+SP4	IE 6.0+SP1		
	Windows Server 2003+SP2	IE 6.0+SP1		
单机模式	Windows XP+SP2	IE 6.0+SP1	IIS 5.0	
	Windows 2000 Server+SP4	IE 6.0+SP1	IIS 5.0	
	Windows 2000 Professional+SP4	IE 6.0+SP1	IIS 5.0	
	Windows Server 2003+SP2	IE 6.0+SP1	IIS 6.0	

(二) 环境配置及系统安装

1. 安装 IIS (互联网信息服务)

操作步骤:

(1) 打开【控制面板】，单击【添加/删除程序】，单击【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)】，如图 1-2 所示。

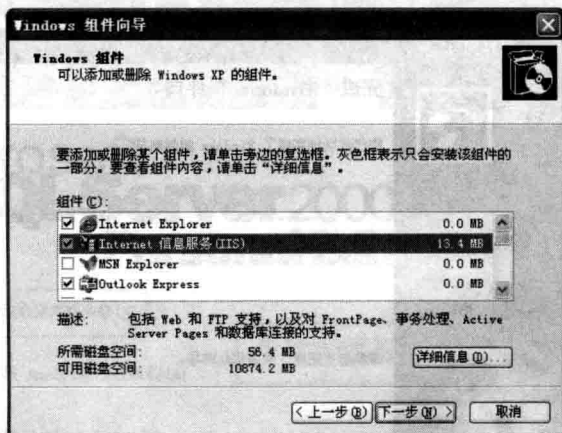


图 1-2 安装 IIS (一)

(2) 单击【下一步】，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】按钮，如图 1-3 所示。

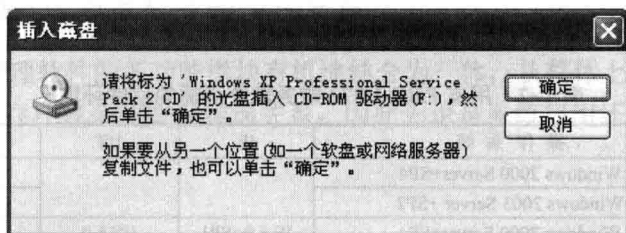


图 1-3 安装 IIS (二)

提示:

① 若使用下载的 IIS 安装文件, 在出现如图 1-4 所示的提示框时, 单击【浏览】按钮, 指定文件路径到 IIS 安装文件保存的位置, 然后单击【确定】按钮。

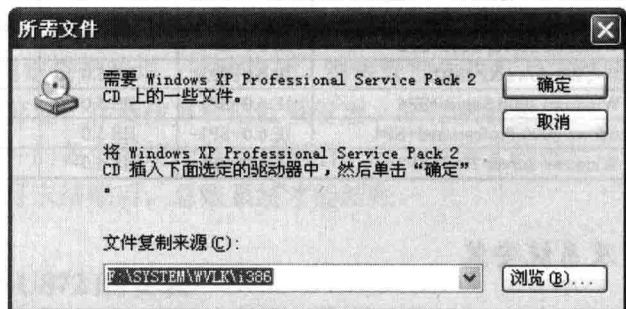


图 1-4 安装 IIS (三)

② 此提示对话框可能出现不止一次, 每次采用相同的操作, 直到出现如图 1-5 所示的对话框, 单击【完成】按钮, IIS 就安装成功了。

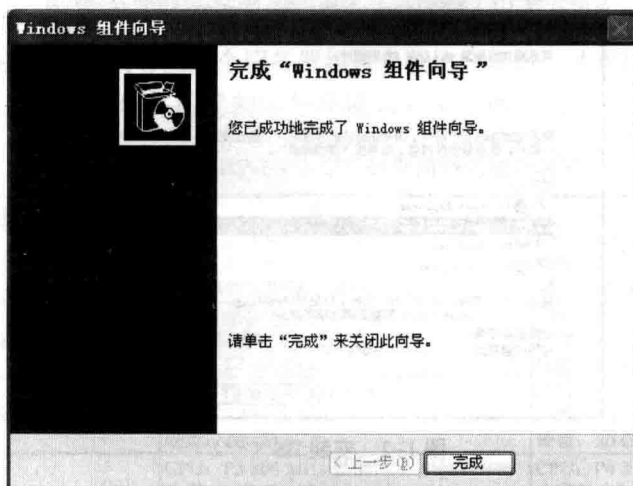


图 1-5 安装 IIS (四)

③ 不同的操作系统要安装的 IIS 版本是不一样的, 在安装盘上面针对 SP2 和 SP3 有不同的 IIS 版本, 在安装时要注意选择。

2. 安装数据库 (SQL Server 2000)

操作步骤:

(1) 运行 SQL Server 2000 安装程序, 如图 1-6 所示。



图 1-6 安装数据库 (一)

(2) 单击【安装 SQL Server 2000 组件】, 出现如图 1-7 所示的对话框。



图 1-7 安装数据库 (二)

(3) 单击【安装数据库服务器】。接下来的各步中选项的选择情况依次如图 1-8~图 1-16 所示。

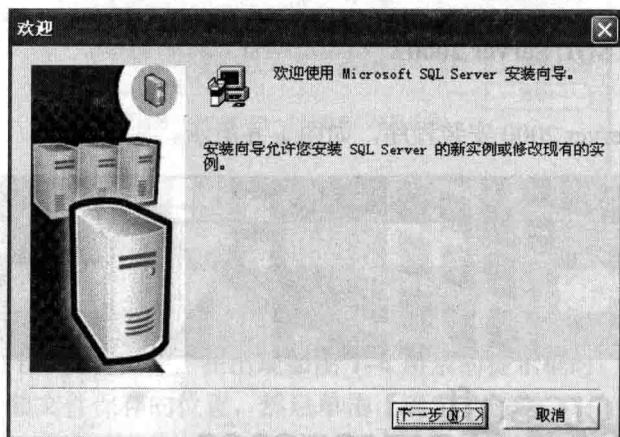


图 1-8 安装数据库 (三)

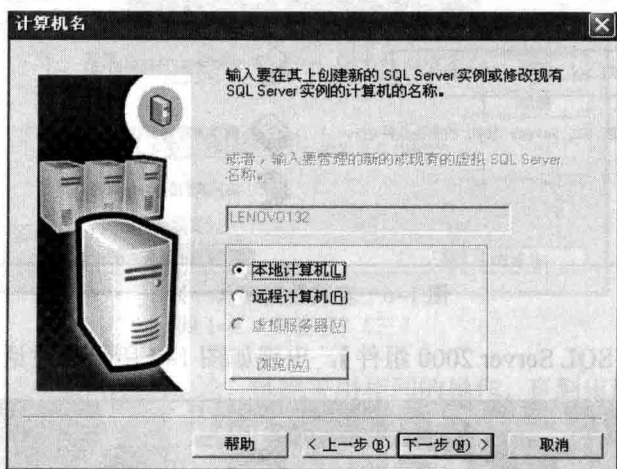


图 1-9 安装数据库 (四)

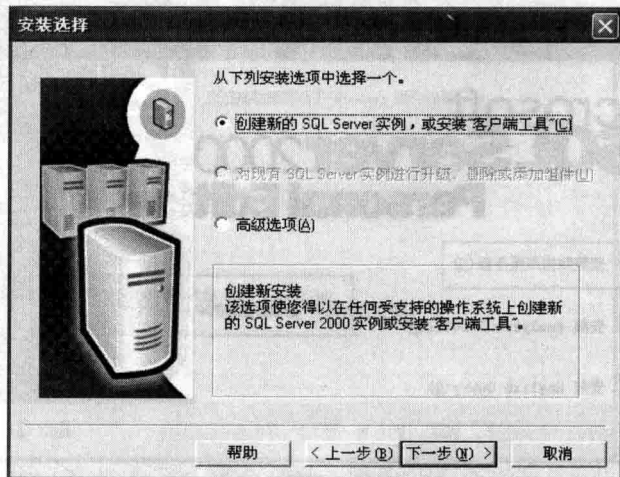


图 1-10 安装数据库 (五)

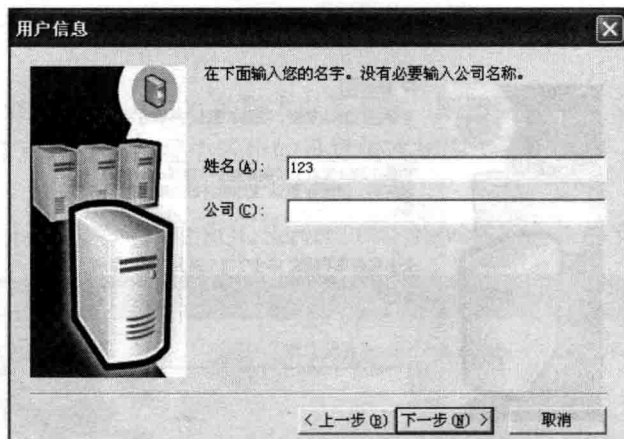


图 1-11 安装数据库 (六)

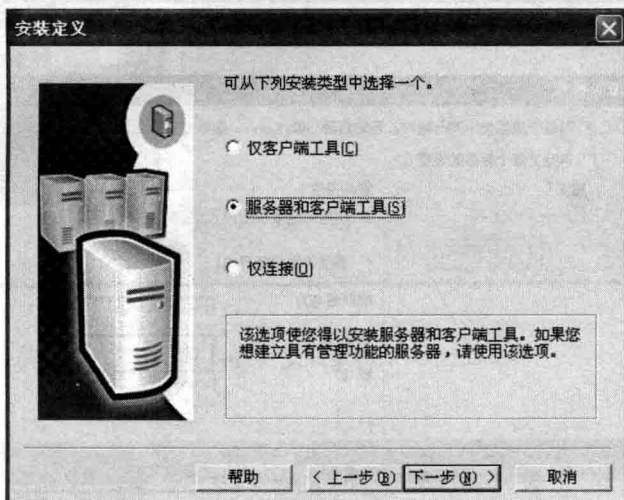


图 1-12 安装数据库 (七)

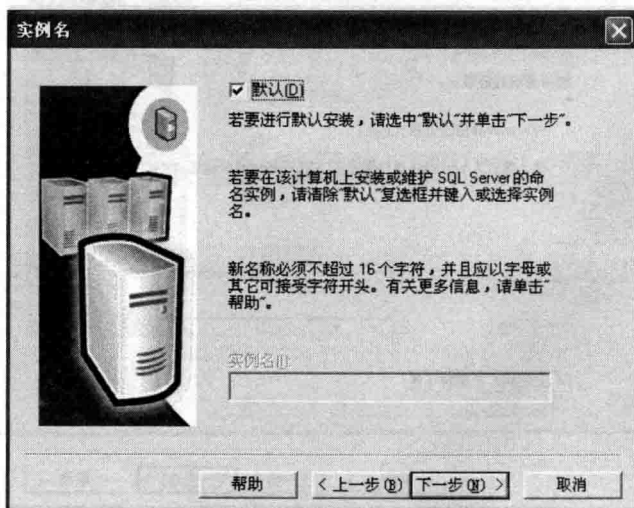


图 1-13 安装数据库 (八)

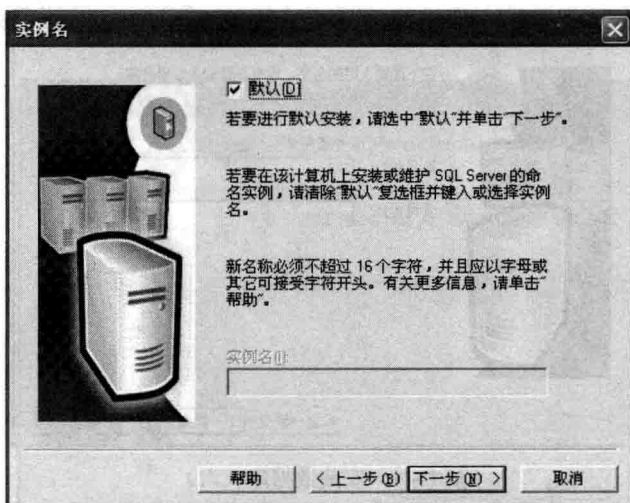


图 1-14 安装数据库 (九)

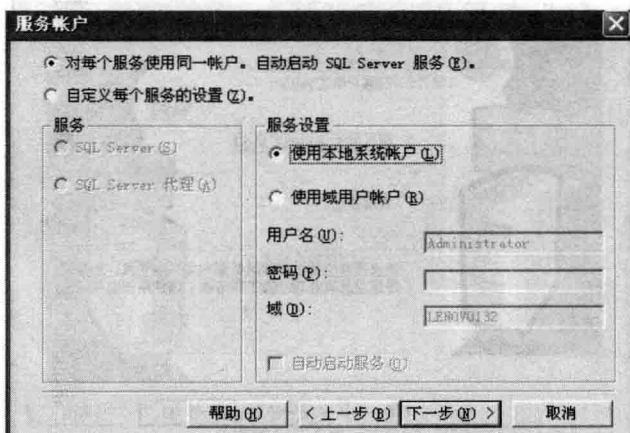


图 1-15 安装数据库 (十)

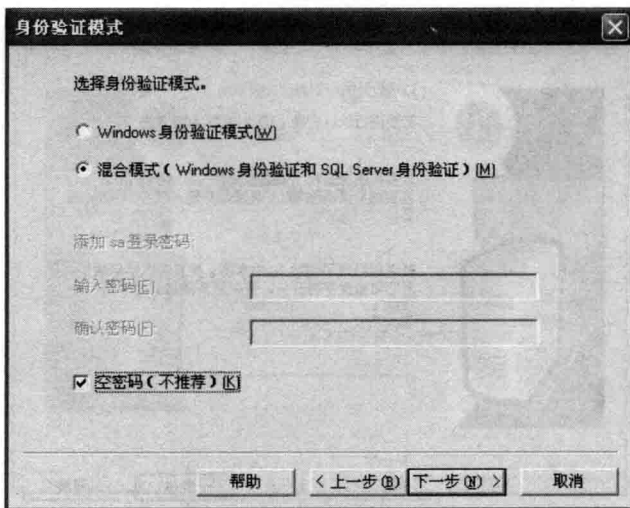


图 1-16 安装数据库 (十一)