



用友ERP实验中心精品教材

**新道**  
seentao

实践教学示范  
中心推荐教材

# 财务业务一体化 实战演练

用友ERP-U8.72版

◎ 王新玲 主 编

◎ 刘进伟 吴秀艳 副主编

用友ERP-U8.72教学版软件  
实验账套



清华大学出版社

013056881

F275  
277-2

用友 ERP 实验中心精品教材

# 财务业务一体化实战演练

## (用友 ERP-U8.72 版)

王新玲 主 编

刘进伟 吴秀艳 副主编



清华大学出版社



北航

C1664557

F275

277-2

P

188820310

## 内 容 简 介

本书以一个企业一个会计期间正常生产经营发生的业务为实验资料,按照计算机会计核算与管理的基本要求,提供了财务业务一体化的完整解决方案。

为使读者理解企业信息化的实施过程,本书按照企业信息化实施进程展开,主要为企业调研、解决方案设计、数据准备、上线运行等。上线运行又按照工作流程分为企业建账、期初业务处理、日常业务处理、期末处理、报表编制及财务分析。本书逻辑严密,对企业实施信息化过程中应注意的重点问题给予了提示。书中采用的模拟企业实验数据涉及企业人、财、物、产、供、销各个环节,具有典型性。第9~10章介绍了企业财务业务一体化实施与应用过程中的常见问题及解决方案,帮助自助实施的企业人员快速完成从会用到用好软件的过渡。

本书丰富和完善了相关专业实践教学体系,将理论与实践紧密结合,有效地培养学生独立思考问题、分析问题、解决问题的能力,促进学生知识、能力、素质的全面提高,适用于高等院校(含高职)会计专业、管理专业、物流专业、电子商务等相关专业师生使用,也可以作为企业财务人员、业务人员、管理人员了解企业信息系统建设过程及实务的参考读本。

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 13701121933

### 图书在版编目(CIP)数据

财务业务一体化实战演练:用友 ERP-U8.72 版/王新玲 主编. —北京:清华大学出版社,2013.7  
(用友 ERP 实验中心精品教材)

ISBN 978-7-302-32323-5

I. ①财… II. ①王… III. ①财务软件—教材 IV. ①F232

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2013)第 092454 号

责任编辑:刘金喜 胡雁翎

封面设计:张海清

版式设计:康 博

责任校对:邱晓玉

责任印制:何 芊

出版发行:清华大学出版社

网 址: <http://www.tup.com.cn>, <http://www.wqbook.com>

地 址:北京清华大学学研大厦 A 座 邮 编:100084

社总机:010-62770175 邮 购:010-62786544

投稿与读者服务:010-62776969, [c-service@tup.tsinghua.edu.cn](mailto:c-service@tup.tsinghua.edu.cn)

质量反馈:010-62772015, [zhiliang@tup.tsinghua.edu.cn](mailto:zhiliang@tup.tsinghua.edu.cn)

印装者:北京鑫海金澳胶印有限公司

经 销:全国新华书店

开 本:185mm×260mm 印 张:15.75 字 数:364 千字

(附 DVD 光盘 1 张)

版 次:2013 年 7 月第 1 版 印 次:2013 年 7 月第 1 次印刷

印 数:1~4000

定 价:32.00 元

产品编号:053495-01

# 前言

21 世纪是一个充满竞争的时代,而竞争的焦点是人才的竞争。随着我国市场经济的逐步成熟,社会急需具有创新精神和实践能力的应用型人才,这就对高等教育的育人模式提出了严峻的挑战。作为未来高级专门人才的孵化基地,高等教育应从四个方面做出相应的响应:教育观念创新、教学模式创新、教学手段创新、教学内容创新。改革不是一朝一夕之功,需要集教育理论、实践经验、技术手段于大成,才能融会贯通,更需要无数具有奉献精神的有志之士付出艰苦的努力。本套教材的创作团体均有近二十年的教学经验,兼具多年实际的打拼经历,愿做教育教学改革的探索者,并以本套教材为教育教学改革助力。

目前,各校会计专业或开设手工会计实验,或开设计算机会计实验,未能实现把手工实验和计算机实验融合在一起。其原因不外乎两点:其一,两门课程对师资的知识结构要求很高,需要指导教师既熟悉手工会计业务处理,又熟悉财务业务一体化管理系统的业务流程,这是极其苛刻的;其二,除对师资的要求外,还必须有严密的教学设计、实验程序及组织等才能保证实验的顺利进行,这也是需要花费大量精力的。因此,手工会计与计算机会计综合实验项目迄今仍为空白。需求拉动供给,本套教材正是瞄准了这一市场机会,集中优势资源,精心打造,倾情奉献的精品教材。

## 1. 体系结构

本套教材包括《企业会计模拟实战演练》(ISBN 978-7-302-10601-2)和《财务业务一体化实战演练》两册,便于结合使用。两册教材的实验数据同出一源,以一个企业一个会计期间正常生产经营发生的业务为实验资料,按照会计核算与管理的基本要求,分别采用手工核算和财务业务一体化管理软件核算两种手段提供解决方案,以形成对比,使学生切身感受手工处理和计算机处理之间在岗位设置、业务流程、工作效率等方面的差异,深刻理解信息化的必要性及优越性。

本书为第1版的升级版,以用友 ERP-U8.72 为蓝本进行介绍。本书共 10 章,第 1 章简略介绍了财务业务一体化实战演练的软件平台、设计思想及使用方法;第 2~8 章按照企业管理信息系统的实施流程展开,兼顾实验的阶段性和可操作性,分别设计为企业调研、数据准备、企业建账、期初业务处理、日常业务处理及期末处理、报表编制和财务分析;第 9~10 章汇集了企业财务业务一体化实施与应用过程中的常见问题及解决方案,帮助学习者快速完成从初学到完全掌握的能力提升。

## 2. 内容设计

本书提供了计算机业务处理解决方案,为使读者理解企业信息化的实施过程,本书按照企业信息化实施过程展开,主要分为企业调研及解决方案设计、数据准备、上线运行等



几个主要阶段,上线运行又按照工作流程分为企业建账、期初业务处理、日常业务处理、期末处理、报表编制及财务分析等阶段,逻辑严密,对企业实施信息化过程中应注意的重点问题给予提示。教材中采用的案例数据涉及企业人、财、物、产、供、销各个环节,具有典型性。本套教材丰富和完善了相关专业实践教学体系,将理论与实践紧密结合,可以有效培养学生独立思考问题、分析问题、解决问题的能力,促进学生知识、能力、素质的全面提高。

### 3. 光盘内容

附书配套光盘包括以下内容。

#### (1) 用友 ERP-U8.72 教学演示版

用友 ERP-U8.72 教学演示版为财务业务一体化实战演练提供了实训平台。正确安装用友 ERP-U8.72 教学演示版后,就可以在真实的软件环境中完成本教材提供的案例,深刻领悟企业信息系统建立的全过程所经历的主要环节。

#### (2) 账套备份数据

多数院校实验中心出于管理方面的考虑,都安装有硬盘还原卡,实验数据无法完整保留,且教学学时的安排也不一定与实验演练要求匹配,为此,附书配套光盘中按主要阶段保留了实验数据,这样,即使在前面的实验数据不完备的情况下,仍然可以接续后面的实验,从而有效地利用教学时间,达到预定的教学目标。

将手工业务与计算机业务处理相结合设计教学解决方案无前例可鉴,因此书中难免有些疏漏,衷心希望广大读者反馈意见以进一步修订、完善。作者的联系方式:wxling@ufida.com.cn,本教材的服务邮箱:wkservice@vip.163.com。

作 者

2013年2月

# 目 录

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| 第1章 系统应用基础 .....                | 1  |
| 1.1 财务业务一体化实战演练简介 .....         | 1  |
| 1.1.1 实训平台 .....                | 1  |
| 1.1.2 实验设计 .....                | 2  |
| 1.1.3 实验组织 .....                | 2  |
| 1.2 实验教材使用导航 .....              | 3  |
| 1.2.1 安装用友 ERP-U8.72 管理软件 ..... | 3  |
| 1.2.2 实战演练须知 .....              | 6  |
| 【思考题】 .....                     | 8  |
| 第2章 企业调研 .....                  | 9  |
| 2.1 企业现状调研 .....                | 10 |
| 2.1.1 企业基本情况 .....              | 10 |
| 2.1.2 企业组织结构 .....              | 10 |
| 2.1.3 企业流程 .....                | 12 |
| 2.1.4 企业核算制度 .....              | 13 |
| 2.1.5 企业管理要求 .....              | 20 |
| 2.2 解决方案 .....                  | 22 |
| 2.2.1 系统配置方案 .....              | 22 |
| 2.2.2 总体数据流程 .....              | 23 |
| 2.2.3 设计企业业务流程 .....            | 23 |
| 2.2.4 确定账套参数 .....              | 25 |
| 2.2.5 科目规划 .....                | 25 |
| 【思考题】 .....                     | 26 |
| 第3章 数据准备 .....                  | 27 |
| 3.1 数据准备概述 .....                | 27 |
| 3.2 基础档案整理 .....                | 28 |
| 3.3 期初数据整理 .....                | 45 |
| 【思考题】 .....                     | 59 |

|                           |     |
|---------------------------|-----|
| 第4章 企业建账 .....            | 61  |
| 4.1 企业建账的一般知识 .....       | 61  |
| 4.1.1 手工建账 .....          | 61  |
| 4.1.2 财务业务一体化管理系统建账 ..... | 63  |
| 4.2 企业建账准备 .....          | 65  |
| 4.2.1 企业建账所需的基础信息 .....   | 65  |
| 4.2.2 资料整理及分析 .....       | 67  |
| 4.3 企业建账指南 .....          | 69  |
| 4.3.1 注册系统管理 .....        | 69  |
| 4.3.2 增加操作员 .....         | 70  |
| 4.3.3 建立企业账套 .....        | 70  |
| 4.3.4 设置操作员功能权限 .....     | 72  |
| 4.3.5 备份账套信息 .....        | 73  |
| 4.4 企业应用平台 .....          | 73  |
| 4.4.1 企业应用平台功能概述 .....    | 74  |
| 4.4.2 系统启用 .....          | 75  |
| 4.4.3 基础设置 .....          | 76  |
| 【思考题】 .....               | 77  |
| 第5章 期初业务处理 .....          | 79  |
| 5.1 基础档案录入 .....          | 79  |
| 5.1.1 设置基础档案的方法 .....     | 79  |
| 5.1.2 设置基础档案的先后顺序 .....   | 80  |
| 5.1.3 基础档案录入指导 .....      | 80  |
| 5.2 系统参数设置 .....          | 92  |
| 5.3 期初余额录入 .....          | 98  |
| 5.3.1 各系统期初数据间的相互关系 ..... | 98  |
| 5.3.2 期初余额录入指导 .....      | 99  |
| 5.4 数据权限和金额权限设置 .....     | 102 |
| 5.4.1 设置数据权限 .....        | 103 |
| 5.4.2 设置金额权限 .....        | 104 |
| 【思考题】 .....               | 105 |
| 第6章 日常业务处理 .....          | 107 |
| 6.1 日常业务处理概述 .....        | 107 |
| 6.1.1 概要说明 .....          | 107 |
| 6.1.2 业务处理要求 .....        | 107 |
| 6.2 企业日常业务处理指导 .....      | 108 |

|                        |            |
|------------------------|------------|
| 6.3 期末处理               | 183        |
| 【思考题】                  | 183        |
| <b>第7章 报表编制</b>        | <b>185</b> |
| 7.1 报表编制概述             | 185        |
| 7.1.1 报表分类             | 185        |
| 7.1.2 报表系统的作用          | 185        |
| 7.1.3 报表的编制原理          | 186        |
| 7.2 财务报表编制             | 187        |
| 7.2.1 资产负债表            | 187        |
| 7.2.2 利润表              | 188        |
| 7.2.3 现金流量表            | 190        |
| 7.3 内部管理报表编制           | 192        |
| 7.3.1 内部管理报表的作用        | 192        |
| 7.3.2 内部报表编制原理         | 193        |
| 【思考题】                  | 194        |
| <b>第8章 财务分析</b>        | <b>195</b> |
| 8.1 财务分析概述             | 195        |
| 8.1.1 计算机财务分析的意义       | 195        |
| 8.1.2 财务分析的基本方法        | 195        |
| 8.1.3 财务分析系统的基本功能      | 196        |
| 8.2 财务分析实例             | 197        |
| 8.2.1 指标分析             | 197        |
| 8.2.2 报表分析             | 197        |
| 8.2.3 预算管理             | 198        |
| 【思考题】                  | 198        |
| <b>第9章 财务业务一体化深入应用</b> | <b>199</b> |
| 9.1 系统服务               | 199        |
| 9.1.1 清除异常任务和清除单据锁定    | 199        |
| 9.1.2 账套丢失如何处理         | 201        |
| 9.1.3 更改账套号            | 203        |
| 9.1.4 总账工具             | 204        |
| 9.1.5 数据权限设置           | 207        |
| 9.1.6 金额权限分配           | 209        |
| 9.2 基础设置               | 211        |
| 9.2.1 供应商并户            | 211        |
| 9.2.2 出入库类别的设置         | 212        |



|        |                |     |
|--------|----------------|-----|
| 9.2.3  | 自定义项设置         | 213 |
| 9.2.4  | 单据格式设置         | 214 |
| 9.2.5  | 自由项设置          | 216 |
| 9.2.6  | 预警设置           | 217 |
| 9.3    | 财务管理深入应用       | 218 |
| 9.3.1  | 凭证编号的灵活处理      | 218 |
| 9.3.2  | 自定义项用于辅助核算     | 220 |
| 9.3.3  | 常用凭证           | 222 |
| 9.4    | 供应链管理深入应用      | 223 |
| 9.4.1  | 销售价格管理         | 223 |
| 9.4.2  | 销售折扣管理         | 226 |
| 9.4.3  | 物料最高、最低、安全库存报警 | 227 |
| 9.4.4  | 库存展望           | 230 |
| 9.4.5  | 假退料业务          | 231 |
| 9.5    | 实战演练           | 233 |
| 第 10 章 | 常见问题自查自助       | 235 |
| 10.1   | 系统应用基础         | 235 |
| 10.1.1 | 系统安装及配置        | 235 |
| 10.1.2 | 系统管理           | 237 |
| 10.2   | 财务管理           | 237 |
| 10.2.1 | 总账报表           | 237 |
| 10.2.2 | 薪资管理与固定资产管理    | 240 |

# 第 1 章

## 系统应用基础

在本章中，将对财务业务一体化实战演练的设计思想、主体内容做简要说明，并引导广大师生正确、合理地使用本教材进行教学和实验活动。

### 1.1 财务业务一体化实战演练简介

谈到实战演练，实训平台、实验设计、实验指导教师三个因素一个都不能少。实训平台是实战演练的物质基础，包括场地、设备、管理系统等软件、硬件设施；实验设计是实战演练的灵魂，是保障实战演练效果的关键一环；实验指导教师是实战演练的组织者和管理者，是实战演练得以顺利进行的必要条件。

#### 1.1.1 实训平台

本教材选择了用友 ERP-U8.72 管理系统作为实训平台。用友软件股份有限公司是目前中国最大的企业管理软件供应商及服务商，拥有最大的用户市场，企业发展及产品策略具有典型性。用友 ERP-U8.72 管理系统功能全面，运行稳定，在教育市场拥有广大的合作伙伴。

##### 1. 用友 ERP-U8.72 管理软件的技术特征

用友 ERP-U8.72 管理软件采用三层架构体系，即逻辑上分为数据服务器、应用服务器和客户端。采用三层架构设计，可以提高系统效率与安全性，降低硬件投资成本。

物理上，既可以将数据库服务器、应用服务器和客户端安装在一台计算机上(即单机应用模式)；又可以将数据服务器和应用服务器安装在一台计算机上，而将客户端安装在另一台计算机上(即网络应用模式，但只有一台服务器)；当然，还可以将数据服务器、应

用服务器和客户端分别安装在不同的三台计算机上(即网络应用模式,且有两台服务器)。如果是 C/S 网络应用模式,在服务端和客户端分别安装了不同的内容,需要进行三层结构的互联。在系统运行过程中,可根据实际需要随意切换远程服务器,即通过在登录时改变服务器名称来访问不同服务器上的业务数据,从而实现单机到网络应用模式的转换。

## 2. 用友 ERP-U8.72 管理软件的功能特点

就一般企业管理信息系统而言,财务部分一般涵盖总账、报表、工资、固定资产、应收、应付、成本管理等主要模块;业务部分则主要指企业内部的物流管理,包括采购、销售、库存、存货管理。传统的财务软件是典型的部门级应用软件,主要面向企业的财务部门,从功能上只能实现事后核算,缺乏对业务发生过程中的实时控制。而财务业务一体化管理软件是从企业经营管理的角度出发进行设计,能实现企业购销存业务管理、会计核算和财务管理的一体化,实现事前预算、事中控制和事后分析,达到企业资金流、物流、信息流的一体化管理目标。这种建立在一体化基础之上的信息系统能够实现跨部门应用,使信息资源充分共享,数据在系统间传递流畅,企业中各管理部门都能够在第一时间得到其最需要的相关信息,从而快速反应,作出决策。

### 1.1.2 实验设计

本教材数据与《企业会计模拟实战演练》(ISBN 978-7-302-10601-2)一书同出一辙,当同学们完成了手工会计模拟演练后,就可以在教师指导下,进行财务业务一体化实战演练,对比手工核算的流程及特点,掌握财务业务一体化管理软件的系统结构和运行特征,理解计算机环境下的岗位设置、岗位职责及业务处理流程。

本教材基于一个会计主体在一个会计期间内发生的日常业务,根据企业的核算特点和管理要求,设计信息化解决方案并付诸实施,涉及总账、报表、应收、应付、采购、销售、库存、存货、财务分析等模块,是一个真正的财务业务一体化解决方案。本教材在充分分析企业业务特点及管理需求的基础上,按照企业调研→解决方案设计→数据准备→企业建账→期初业务处理→日常业务处理→报表编制→财务分析的顺序展开,思路清晰。对每个环节需要与手工对比和强调的部分给予重点提示,分析透彻。

此外,为方便实验指导,系统还提供了配套的学习光盘。学习光盘中主要包括两部分内容:一是实战演练必需的基础平台——用友 ERP-U8.72 管理软件;二是对实验中的重要阶段进行了数据备份。这样,学生既可以通过它对照自己的实验结果,又可以在实验数据不完备的情况下,按要求把基础数据引入系统,以开始下一项实验,从而有效地利用了教学时间。

### 1.1.3 实验组织

实验指导教师在财务业务一体化实战演练中充当着管理者和组织者的角色,在实训过

程中充当着根据教学内容选择教学模式,全程指导实习过程,答疑解惑,监控督导的作用。

根据不同的教学目的,可以将实战演练设计为两种模式:自主型实验和配合型实验。

### 1. 自主型实验

自主型实验是由每个学员模拟企业不同部门、不同的工作岗位,独立完成企业全部业务的处理,目的是熟悉管理系统各模块的功能,明晰不同类型业务的处理方式及整体业务的处理流程。自主型实验适合作为会计信息系统的实践课程,或手工会计实验的后继课程。自主型实验一般采用单机应用模式,学生在本机上运行独立的企业账套,并只对本人的数据负责。

### 2. 配合型实验

自主型实验能够让实验者从总体上把握计算机业务处理的特点及工作方式,但这种设计思想的缺憾在于:企业中的各项经济事项是按时间顺序发生的,且管理软件在企业中的运行是由不同部门、不同工作岗位协同完成的。不同的角色定位,在系统运行过程中有着特定的工作内容。为了全面提高实验者的综合实践能力,真实模拟系统在企业中的实际运行过程,在局域网完备的环境下,可以在实验指导教师的引导下,指定一定数量的实验者组成一个企业,由组内不同的学员模拟企业中的不同岗位,每个岗位都具有相应的责、权、利,相互配合完成企业一个会计期间的业务处理,在此将这种实验模式称为配合型实验。

企业之间竞争的关键在于其业务流程,在仿真企业环境中,以企业业务流程为连接线,将各个业务部门、各个职能岗位有机地连接在一起,以系统性的经济业务深化理论与实践的全面结合,使每个实验者更深切地体会局部与整体的关系,体会到自己在流程中所处的位置和应负责的工作,体会到企业基于流程的运作模式,让每一个学生都能找到相应的“职业角色”的感觉。这种“实战”可以有效缓解学生“实习难”的问题,找到一条从校门到企业的捷径。配合型实验需要选择服务器/客户端模式,此时账套只能建立在服务器上,学生从客户端登录连接到服务器,按所分配的角色处理相应的工作。

## 1.2 实验教材使用导航

如果说,上一节阐明了本教材的设计思想和应用模式,本节则从实训平台搭建、教学具体安排上对学习者的实验指导。

### 1.2.1 安装用友 ERP-U8.72 管理软件

#### 1. 用友 ERP-U8.72 管理软件的运行环境

用友 ERP-U8.72 管理系统属于应用软件范畴,需要按表 1-1 配置软硬件环境。



表 1-1 用友 ERP-U8.72 管理系统所需的软硬件环境

| 对 象   | 推荐硬件配置                                                       | 操 作 系 统                                                                                                          |
|-------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 客户端   | 内存 1GB 以上、CPU P4 1.8GHz 以上、<br>磁盘空间 10GB 以上；系统盘有 2G 以<br>上空间 | Windows XP + SP2<br>或 Windows 2000 Server/Professional + SP4<br>或 Windows 2003 Server+SP2<br>或 Windows NT + SP6a |
| 数据服务器 | 内存 2GB 以上、CPU 2.4GHz 以上多<br>CPU、磁盘空间 40GB 以上                 | Windows 2000 Server+ SP4<br>或 Windows 2003 Server+SP2<br>或 Windows NT + SP6a                                     |
| 应用服务器 | 内存 1GB 以上、CPU 1.8GHz 以上多<br>CPU、磁盘空间 40GB 以上                 | Windows XP + SP2<br>或 Windows 2000 Server+ SP4<br>或 Windows 2003 Server+SP2                                      |
| 数据库   | Server 2000+SP4； Server 2005+SP4                             |                                                                                                                  |
| 网络协议  | IE 6.0+SP1, TCP/IP, Named Pipe                               |                                                                                                                  |

2. 产品安装前的注意事项

为保证安装成功，需要注意以下事项。

- 机器名不能带“-”字符，不能是中文字符。
- 安装前关闭所有杀毒软件，否则有些文件无法写入。
- 安装前卸载本机以前安装的用友版本，删除 UF\*. \*文件。如果需要保留以前的版本，建议将磁盘分区，在不同的分区中安装不同的操作系统，再将不同版本的用户软件装在不同的操作系统中。
- 最好计算机在安装过操作系统和必要的补丁后没有安装过其他软件。
- 安装前，请以系统管理员身份或具有同等权限的用户名登录(用户 ID 属于 Administrators 组)，进行安装。
- 若系统中未默认安装 IIS(Internet 信息服务)，则需要安装该组件。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。

3. SQL Server 2000 数据库的安装

用友 ERP-U8.72 管理软件要求以 SQL Server 2000 作为后台数据库。SQL Server 2000 有个人版、标准版、企业版、专业版等多个版本，建议服务器安装 SQL Server 2000 标准版；客户端视其安装的操作系统安装 SQL Server 2000 标准版或个人版。下面以安装 SQL Server 2000 标准版为例介绍安装过程，其操作步骤如下：

- (1) 双击 SQL Server 2000 所在的光盘驱动器，运行 SQL Server 2000 安装程序，选择“安装 SQL Server 2000 组件”命令，打开“安装组件”对话框。

(2) 选择其中的“安装数据库服务器”选项,稍候打开“安装向导—欢迎”对话框,单击“下一步”按钮,打开“计算机名”对话框,选择“本地计算机”选项,单击“下一步”按钮,打开“安装选择”对话框。

(3) 单击“创建新的 SQL Server 实例”,“或安装客户端工具”选项,单击“下一步”按钮,打开“用户信息”对话框,录入姓名,单击“下一步”按钮,打开“软件许可协议”对话框,阅读后,单击“是”按钮,打开“安装定义”对话框。

(4) 选择“服务器和客户端工具”选项,单击“下一步”按钮,打开“实例名”对话框,采用系统默认设置,单击“下一步”按钮,打开“安装类型”对话框,选择“典型”选项,并选择文件安装路径,单击“下一步”按钮,打开“选择组件”对话框,采用系统默认设置,单击“下一步”按钮,打开“服务账户”对话框。

(5) 选择“对每个服务使用同一账户。自动启动 SQL Server 服务”选项,将服务设置为“使用本地系统账户”,单击“下一步”按钮,打开“身份验证模式”对话框。

(6) 为了加强系统安全性,选择“混合身份验证模式”,单击“下一步”按钮,打开“排序规则设置”对话框,采用系统默认,单击“下一步”按钮,打开“网络库”对话框。

(7) 选择在连接到服务器时使用的网络库,单击“下一步”按钮,打开“开始复制文件”对话框,单击“下一步”按钮,打开“选择许可模式”对话框,根据客户购买的 SQL Server 许可模式进行选择,设置完成后,单击“继续”按钮,打开“Microsoft Data Access Components 2.6 安装”对话框,按系统提示关闭列表中的任务,单击“下一步”按钮,打开安装“软件”对话框,单击“完成”按钮开始安装。

(8) 稍等片刻,系统安装结束,显示“安装完毕”界面,单击“完成”按钮,结束 SQL Server 2000 的安装。

(9) 安装 SP4 数据库补丁。

安装结束,使用之前,应重新启动计算机。

#### 4. 用友 ERP-U8.72 管理系统的安装

必须先进行 SQL Server 2000 的安装,然后才能安装用友 ERP-U8.72 管理软件。

以单机安装用友 ERP-U8.72 管理软件为例,安装系统的操作步骤如下:

(1) 以系统管理员 Administrator 身份注册进入系统,将用友 ERP-U8.72 管理软件光盘放入服务器的光驱中,打开光盘目录,双击 Setup 应用程序文件,运行安装程序。

(2) 根据提示单击“下一步”按钮进行操作,直至进入选择“安装类型”界面。

(3) 系统提供了几种安装类型,建议选择“标准”安装,单击“下一步”按钮,进行系统环境检查,查看系统配置是否已经满足系统安装的条件。

注意:

如果不能满足安装条件,系统会列出哪些项目未满足,单击未满足的项目链接,系统会自动定位到组件所在的光盘位置,让用户手动安装。

(4) 单击“安装”按钮,即可进行安装。安装过程较长,请耐心等待。

(5) 安装完成后,单击“完成”按钮,重新启动计算机。

(6) 重新启动计算机进入 Windows 操作平台,系统提示“正在完成最后的配置”,稍候出现“数据源配置”对话框,

(7) 在“数据库”后的文本框中录入数据库服务器的机器名或 IP 地址,再录入数据库管理员 SA 的密码(安装 SQL Server 时所设置的口令),单击“测试连接”按钮,弹出系统提示信息“连接串测试成功”,表示数据源配置成功。

(8) 系统提示是否初始化数据库,单击“是”按钮,系统弹出提示“正在初始化数据库实例,请稍候……”。数据库初始化完成后,出现“登录”对话框,单击“取消”按钮退出。

如果安装成功,在右下角任务栏中显示 SQL Sever 数据服务管理器图标和应用服务管理器图标.

安装完成之后,执行“开始”→“程序”→“用友 ERP-U8.72”→“系统服务”→“系统管理”命令,启动系统管理。

**注意:**

用友 ERP-U8.72 安装完成后系统内没有安装演示账套。

## 1.2.2 实战演练须知

### 1. 学习者应具备的基本素质

本教材的使用对象为高等院校会计、工商管理、物流、电子商务等相关专业的在读生,或企业中的财务人员、采购人员、销售人员、仓库管理人员等。从学习高效性出发,希望使用者具备基本的财务知识,了解财务业务一体化管理系统的基本原理,最好有过手工会计模拟的经验,这样实践起来才会没有后备知识的欠缺,更能深刻理解财务业务一体化的解决方案。

### 2. 教学建议

如果仅以本教材作为与其他理论课的配套实践内容,建议选用自主型实验应用模式,大致需要一周的教学课时。如果作为毕业前的综合实习,可选择配合型实验应用模式。每个学生可以轮流扮演企业中不同的岗位角色,履行相应的岗位职责,深刻体会“局部最优不等于总体最优”,熟悉不同岗位在企业整体流程中的作用及其数据传递关系。根据不同的教学设计,实验课时安排基本在 1~3 周之间。

### 3. 角色划分

企业应根据计算机业务处理流程及处理方式的不同,设置工作岗位,分配岗位责任。模拟实战中,建议设置以下工作岗位,明确规定各岗位的工作内容,如表 1-2 所示。

表 1-2 实战演练中涉及的角色及相应的工作内容

| 角 色   | 工 作 内 容                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------|
| 系统管理员 | 操作员及权限管理<br>建立企业账套管理<br>系统运行监控：清除异常任务，排除运行故障<br>定期数据备份：账套输出，自动备份计划 |
| 账套主管  | 对管理信息系统运行负全责，确定企业各项管理需求                                            |
| 财务主管  | 制定会计核算规则，有效组织财务工作，为各级管理者提供所需要的管理信息                                 |
| 总账会计  | 期初余额录入、凭证录入、账簿查询、报表编制                                              |
| 出纳    | 负责企业现金收支工作、确保现金和各种票据的安全完整、每日盘点现金，做到账款相符                            |
| 材料会计  | 审核原始凭证与制作记账凭证、对原料收发存数量和金额进行核算、编制材料收发存汇总表                           |
| 应收会计  | 销售款项的结算和记录，监督货款回收、应收业务处理及分析                                        |
| 应付会计  | 采购款项的结算和记录，应付业务处理及分析                                               |
| 成本会计  | 审核原始凭证与制作记账凭证、成本核算、成本分析                                            |
| 资产管理  | 对固定资产进行分类核算、正确计算固定资产的入账价值、正确计算折旧、固定资产清查及盘点、固定资产数据分析及报表编制管理         |
| 工资核算员 | 相关基础档案设置、工资及相关费用核算                                                 |
| 采购主管  | 供应商评估及认证、比价、议价谈判、跟踪材料市场价格行情变化、编制采购计划、沟通协调                          |
| 采购业务员 | 供应商管理、订购单的下达、交货期的控制、查证来料品质及数量并进行异常情况处理                             |
| 销售主管  | 相关基础档案设置、销售管理中各项业务审核把关、销售分析                                        |
| 销售业务员 | 处理销售订单、签订合同、执行销售政策和信用政策、催收货款、相关基础档案设置、客户管理、销售管理中各种单据录入、应收催缴        |
| 仓库主管  | 相关基础档案设置、库存管理中各项业务的审核把关、库存业务分析                                     |
| 仓库管理员 | 审核销售发货单据是否齐全并办理发货、相关基础档案设置、库存管理中各项单据的录入                            |

自主型实验，需要由实训者身兼不同角色，完成以上全部工作；配合型实验由实验指导老师根据实际情况，将若干位同学划分为一组，组成一个企业，每个人担任不同的角色，根据每组人数不同，每人也会身兼数职，以保证事事有人管，责任到人。

#### 4. 实习程序

实战演练是进入企业前的一次练兵，在实习过程中将检阅实习者是否具备将理论知识和实务相结合的能力。通过实战演练，可以强化实习者对“企业”的感性认识，融合会计



理论、管理知识和信息技术,提高综合分析问题、解决问题的能力,增强实务操作技能,锻炼实训者的团队合作精神和职业水平。

为了在规定实习期间内达到上述目的,必须遵守以下实习程序,保障实训的顺利进行。

(1) 实训之前,首先要了解会计主体——模拟企业的基本情况、内部会计核算制度及管理要求等,也就是本教材第2章的全部内容。如果此前做过《企业会计模拟实战演练》一书中的业务,这一步可略过。

(2) 根据选择的实习模式(自主型实验或配合型实验),明确自身的岗位及责任。如果是配合型实验,团队内部做简要沟通,搭建企业平台(做服务器和客户端间的连接)。

(3) 分析所给企业资料,按每章提示及要求完成各项实验内容。

(4) 有条件的可将机内凭证、账簿、报表打印输出,并将《企业会计模拟实战演练》一书中填制的各项原始凭证,作为附件附在打印的记账凭证后,加上封面,装订成册,归档保管。

### 提示:

目前,很多院校都设有用友 ERP 实验中心,拥有用友 ERP-U8.72 管理软件教育专版,其加密卡支持打印功能。

(5) 编写实验报告。

(6) 实习结束后,由指导教师根据学生的实习表现,分析解决问题的能力,工作质量进行考核,评定成绩。

## 【思考题】

1. 用友 ERP-U8.72 管理软件采用三层架构体系,指的是哪三层? 三层之间如何连接?
2. 财务业务一体化管理系统的管理目标是什么?
3. 安装用友 ERP-U8.72 时需要注意哪些问题?
4. 练习安装 SQL Server 数据库。
5. 练习安装用友 ERP-U8.72 管理软件。