



用友ERP系列丛书



用友ERP-U8.61软件  
实验用备份账套



# ERP沙盘企业信息化综合实训

● 王新玲 赵建新 杨 笑 主编

用友  
ERP-U8.61



清华大学出版社

 用友ERP系列丛书

# ERP 沙盘企业信息化 综合实训

王新玲 赵建新 杨笑 主编

清华大学出版社

北 京

## 内 容 简 介

本书基于《ERP 沙盘模拟》课程中的模拟企业,以模拟企业的业务活动为实验资料,按照会计核算与企业管理的基本要求,设计信息化解决方案,以与《ERP 沙盘模拟》课程的手工操作方式形成对比,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。

本书以用友 ERP-U8.61 中总账管理、UFO 报表、固定资产管理、应收款管理、应付款管理、采购管理、销售管理、库存管理、存货核算来设计财务业务一体化管理方案,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起来,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、素质的全方位提高。

本书可作为高等学校会计、工商管理、物流、电子商务等专业 ERP 沙盘模拟课程的配套实训教材,也可供广大 ERP 管理人员参考。

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

ERP 沙盘企业信息化综合实训/王新玲 赵建新 杨笑 主编.

—北京:清华大学出版社,2009.5

(用友 ERP 系列丛书)

ISBN 978-7-302-19978-6

I.E… II. ①王…②赵… ③杨… III. 企业管理—计算机管理系统, ERP IV.F270.7

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2009)第 058552 号

责任编辑:刘金喜

封面设计:久久度文化

版式设计:孔祥丰

责任校对:胡雁翎

责任印制:孟凡玉

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

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:北京市清华园胶印厂

经 销:全国新华书店

开 本:170×230 印 张:8.75 字 数:152 千字

版 次:2009 年 5 月第 1 版 印 次:2009 年 5 月第 1 次印刷

附 DVD 光盘 1 张

印 数:1~5000

定 价:22.00 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:032903-01

# 序

## 用 ERP 武装中国企业

中国企业在经历了“发挥劳动力成本优势”、“装备现代化”两个发展阶段后，现在正进入以应用 ERP 为代表的“企业信息化”发展阶段，并为“自主技术与产品研发”阶段建立基础。

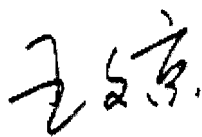
ERP(企业资源计划)系统是当今世界企业经营与管理技术进步的代表。对企业来说，应用 ERP 的价值就在于通过系统的计划和控制等功能，结合企业的流程优化，有效地配制各项资源，以加快对市场的响应，减低成本，提高效率和效益，从而提升企业的竞争力。

在发达国家 ERP 从 20 世纪 90 年代中期开始普及。中国从 80 年代开始导入 ERP 的前身 MRP 及 MRP II，经过导入期和发展期，现在开始进入 ERP 普及应用时期。在 ERP 普及时代，ERP 将不只是少数大型企业的贵族式消费，而是更广泛企业(包括中小企业)的大众化应用。

在中国 ERP 的发展时期，国产 ERP 产品和服务能力得到长足发展。国产 ERP 以其产品结合中国和亚洲商业环境与管理模式、技术上的后发优势、深入的服务网络以及良好的性能价格比在中国和亚洲市场逐步成为主流，将对中国 ERP 普及发挥主力军作用。

在 ERP 普及时代，企业需要大量的 ERP 应用人才，全社会需要 ERP 知识的广泛普及。用友公司作为中国 ERP 应用市场最大的软件及服务提供商，我们不仅把推动 ERP 在中国企业普及作为我们的商业计划，更作为全体用友人的历史使命和共同追求的事业。出版“用友 ERP 系列丛书”就是用友普及教育计划的一个重要组成。

ERP 应用是中国企业继装备现代化(“硬武装”)之后的又一次武装(“软武装”)。我们期待着 ERP 在中国企业的普及应用, 千百万中国企业的经营与管理水平获得一次历史性的进步, 中国企业在全球市场的竞争力实现跨越式提升。



用友软件股份有限公司董事长兼总裁

# 光盘使用说明

欢迎您使用《ERP 沙盘企业信息化综合实训》，本书光盘中所附的内容包括用友 ERP-U8.61 新会计准则版教学软件和实验账套。光盘中的备份账套是实验教程得以顺利操作的保证。

## 1. 用友 ERP-U8.61 软件安装

该实验教程是在“用友 ERP-U8”系统中操作的，您必须在计算机中安装用友 ERP-U8.61 版系统，然后进行实验教程内容的操作。安装方法如下：

(1) 安装 Internet 信息服务(IIS)。可通过 Windows 系统“控制面板”中的“添加/删除程序”安装该组件。

(2) 安装 SQL Server 2000 数据库。安装方法和具体设置参见光盘中的“SQL Server+U861 安装设置”文档(.doc)。

(3) 安装用友 ERP-U8.61 软件。安装方法和具体设置参见光盘中的“SQL Server+U861 安装设置”文档。

(4) 安装新会计准则补丁。具体步骤参见光盘中的“861 新会计制度补丁包安装说明”文档。

(5) 引入账套后，若出现“此账套的行业性质与科目设置中的科目分类不符，请调整”提示信息，可运行光盘中的科目与行业性质不符问题解决工具解决。

## 2. 账套使用方法

光盘的备份账套均为“压缩”、“只读”文件，应首先将相应的压缩文件从光盘上复制到硬盘上，再用压缩工具进行解压缩(建议用 WinRAR 3.42 或以上版本进行解压缩)，得到相应可以引用的账套。引入账套之前，将已解压到硬盘中的账套备份文件的“只读”属性去掉，否则将不能引入相应的账套。

您可以在做实验前引入相应的账套，也可以将实验结果与备份账套相核对以验证实验的正确性。

祝您学习顺利……

# 前 言

21 世纪是一个充满竞争的时代，竞争的核心就是人才。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人才，复合型人才培养问题日益得到社会及教育界的普遍关注。坐而论道，未免华而不实。2003 年，中国管理软件领导厂商——用友软件推出“ERP 沙盘模拟”课程，开创体验式教学之先河，无论是企业管理内训，还是高校综合实训，都收效显著。课程结束，受训者往往意犹未尽。于是自然引发了另一个相关需求：如果用 ERP 系统来管理一个企业会怎么样呢？其深层含义是希望籍此来了解企业信息化的过程，体验 ERP 系统如何帮助企业管理业务，提升管理水平。

看似简单的问题总有不为人知的复杂一面。《ERP 沙盘模拟》课程的展开是针对一个模拟企业，它和真实企业是有差别的，如果用 ERP 产品设计解决方案，就要把模拟企业与 ERP 产品进行匹配，相当于一个企业信息化实施项目。这不仅要高标准筛选课程设计者，标准化、规范化培养师资，而且对课程对象也有一定要求。毋庸置疑，这样的综合实训课程是最欠缺的，不是一般人“想到就能做到”的。用友软件从关注教育、关注人才培养的角度出发，急社会之所急，集中优势资源，精心打造，力求为您奉献又一 ERP 综合实训系列精品课件。

## 1. 体系结构

本课程是《ERP 沙盘模拟》课程的姊妹篇。最好先修《ERP 沙盘模拟》课程，以建立对企业经营管理的基本概念，对模拟企业的业务类型、业务模式有一定程度的了解。本书基于《ERP 沙盘模拟》课程中的模拟企业，以模拟企业的业务活动为实验资料，按照会计核算与企业管理的基本要求，设计信息化解决方案，以与《ERP 沙盘模拟》课程的手工操作方式形成对比，使读者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。本书是以用友 ERP-U8 中总账管理、UFO 报表、固定资产管理、应收款管理、应付款管理、采购管理、销售管理、库存管理、存货核算来设计财务业务一体化管理方案的。

本书共 5 章，第 1 章简要介绍了本书所用的软件平台、设计思想及使用方法。第 2~5 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、期末处理、报表编制与财务分析。

## 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实施过程，本书按照企业信息化实施进程展开，主要分为企业调研、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。书中采用的案例数据涉及企业人、财、物、产、供、销所有环节，具有典型代表性。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起来，可以有效培养读者独立思考问题、分析问题、解决问题的能力，促进学生知识、能力、素质的全方位提高。

## 3. 光盘内容

为方便读者学习，本书附赠一张光盘，包括以下内容：

- 用友 ERP-U8.61 教学演示版

用友 ERP-U8.61 教学演示版为本书提供了实训平台。正确安装用友 ERP-U8.61 教学演示版后，您就可以在真实的软件环境中完成本书提供的案例，深刻领悟企业信息系统建立的全过程所经历的主要活动。

- 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，且教学学时安排也不一定与实验演练要求匹配，为此，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，仍然可以接续后续实验，从而有效地利用教学时间，达到预定的教学目标。

ERP 综合实训课程的设计尚属新事物，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

2009 年 3 月

# 目 录

|       |             |    |
|-------|-------------|----|
| 第 1 章 | 从正确认识开始     | 1  |
| 1.1   | 本书内容简介      | 1  |
| 1.1.1 | 实训平台        | 2  |
| 1.1.2 | 实训理念        | 4  |
| 1.1.3 | 实验组织        | 5  |
| 1.2   | 实训导航        | 7  |
| 1.2.1 | 学员应具备的基础素质  | 7  |
| 1.2.2 | 教学建议        | 7  |
| 1.2.3 | 角色划分        | 7  |
| 1.2.4 | 实习程序        | 9  |
| 第 2 章 | 走进笨笨公司      | 11 |
| 2.1   | 笨笨公司概况      | 11 |
| 2.1.1 | 基本情况        | 11 |
| 2.1.2 | 企业组织结构      | 12 |
| 2.1.3 | 企业运营流程      | 13 |
| 2.2   | 笨笨公司信息化需求分析 | 14 |
| 2.3   | 笨笨公司管理信息化规划 | 17 |
| 2.3.1 | 目标与原则       | 17 |
| 2.3.2 | 核算及管理需求     | 17 |
| 第 3 章 | 夯实信息化管理基础   | 21 |
| 3.1   | 数据标准化       | 21 |
| 3.1.1 | 数据准备        | 21 |
| 3.1.2 | 基础档案整理      | 23 |
| 3.1.3 | 期初数据整理      | 25 |
| 3.2   | 规范业务流程      | 26 |

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| <b>第 4 章 笨笨公司的企业信息化之路</b> | <b>29</b>  |
| 4.1 企业建账                  | 29         |
| 4.1.1 增加用户                | 29         |
| 4.1.2 建立企业核算账套            | 30         |
| 4.1.3 设置用户权限              | 31         |
| 4.1.4 设置系统启用              | 32         |
| 4.2 期初业务处理                | 33         |
| 4.2.1 基础档案录入              | 33         |
| 4.2.2 期初设置及期初余额录入         | 42         |
| 4.3 日常业务处理                | 65         |
| 4.3.1 月初工作                | 65         |
| 4.3.2 每周日常工作              | 67         |
| 4.3.3 月末处理                | 97         |
| <b>第 5 章 深入业务应用</b>       | <b>108</b> |
| 5.1 业务改进                  | 108        |
| 5.1.1 科目备查                | 108        |
| 5.1.2 业务单据格式的修改           | 112        |
| 5.1.3 销售订单编号的手工录入         | 114        |
| 5.1.4 材料出库实行配比出库          | 115        |
| 5.2 实用技巧                  | 116        |
| 5.2.1 常用凭证                | 116        |
| 5.2.2 单据查询的栏目调整           | 118        |
| 5.2.3 设置息税前利润多栏账          | 119        |
| 5.2.4 采购价自动带出             | 121        |
| 5.2.5 批量修改基础档案信息          | 123        |
| 5.2.6 自定义结转               | 124        |
| 5.2.7 业务单据复制              | 126        |

# Chapter 1

## 从正确认识开始

---

在本章中，将对本书的设计思想、主体内容做简要说明，以帮助大家正确、合理地使用该教程开展实训活动。

### 1.1 本书内容简介

前言中曾经提到，本书既可以作为《ERP 沙盘模拟》的后续课程，也可以独立开设，建议作为《ERP 沙盘模拟》的后继课程开设。这样做的意义体现在：通过《ERP 沙盘模拟》，学员了解了企业的基本运作流程，建立了模拟企业的框架模型，这对基于同样一个企业的 ERP 沙盘企业信息化综合实训的理解是有帮助的。ERP 沙盘模拟是一种手工方式的体验，这种感觉是直接的、感性的。相比之下，ERP 沙盘企业信息化综合实训是体验企业上线 ERP 产品给企业的管理模式、业务流程、决策行为带来的影响，进而理解企业信息化的意义及对于企业的价值。

### 1.1.1 实训平台

本实训教程选择了用友 ERP-U8.61 管理系统(以下简称用友 ERP-U8)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的代表性,用友 ERP-U8 管理系统是其主流产品,功能全面,运行稳定,拥有广大的企业用户,也拥有广泛的教育合作伙伴。

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,提供从企业日常运营、人力资源管理到办公事务处理等全方位的管理解决方案。

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;为中层管理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。

历经十八年的发展,用友 ERP-U8 管理软件汇聚了几十万成功用户的应用需求,累积了丰富的行业先进企业管理经验,以销售订单为导向,计划为主轴,其业务涵盖财务、物流、生产制造、CRM、OA、管理会计、决策支持、网络分销、人力资源、集团应用以及企业应用集成等全面应用,总体结构如图 1-1 所示。

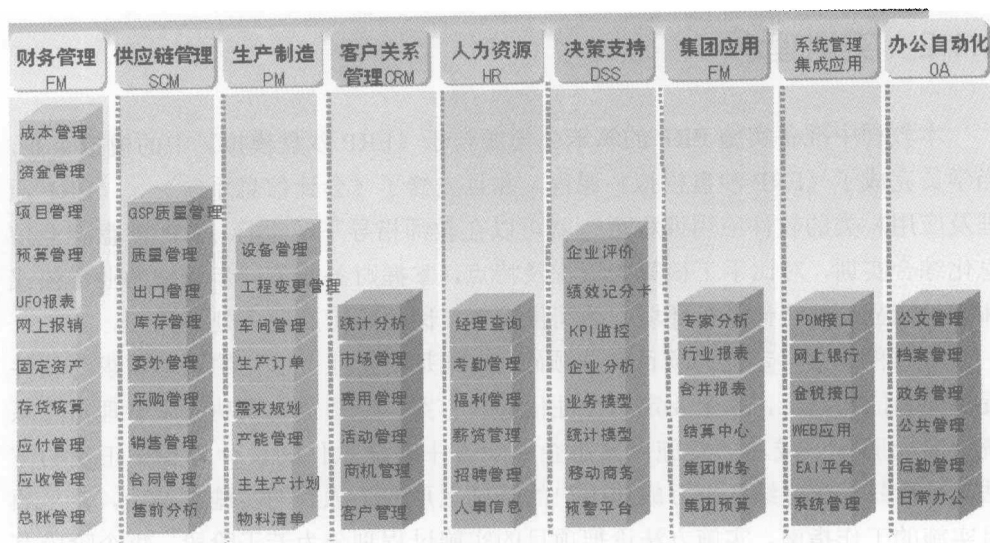


图 1-1 用友 ERP-U8 产品结构

从图 1-1 可见，用友 ERP-U8 管理软件提供了企业信息化全面解决方案，它对应了高等教育的多个专业方向，如企业管理、物流管理、信息管理、会计、人力资源管理。对于教学而言，如果全面展开上述所有内容无疑面临着资源瓶颈——教学学时。教学内容是依据教学对象设计的，在综合考虑教学对象、教学内容、教学学时的基础上，我们设计了《ERP 沙盘企业信息化综合实训》课程，以满足不同的受众群体学习 ERP 的需要。

本书选择了用友 ERP-U8 财务中的总账管理、UFO 报表、固定资产管理、应收款管理、应付款管理，以及供应链管理中的采购管理、销售管理、库存管理、存货核算等系统，能够实现购销存业务管理、会计核算和财务管理的一体化，达成财务业务同步管理的基本目标。财务业务同步管理意味着：随着企业采购、生产、销售业务活动的进行，系统能够根据各种原始凭证实时地生成记账凭证，传递到财务系统，信息资源充分共享，各业务部门能够在第一时间得到其最关注的相关信息，实现了事中控制，为企业管理者提供了经营决策的预测、控制和分析手段。

## 1.1.2 实训理念

本教程中准备实施 ERP 的笨笨公司源自于《ERP 沙盘模拟》中的模拟企业，当学员完成了《ERP 沙盘模拟》课程，并且先修了《会计信息系统》、《ERP 原理及应用》类的软件应用课程后，就可以在教师指导下，进行 ERP 沙盘企业信息化综合实训，对比手工核算的流程及特点，掌握财务业务同步管理的业务模式和运行特征，理解计算机环境下的岗位设置、岗位职责及业务处理流程。

本教程的读者定位为项目实施顾问。实施是将企业个性化的管理需求与软件提供的功能相结合，为企业定制个性化解决方案，帮助企业成功应用管理信息系统的专业服务。成功的实施=熟悉企业业务+理解软件的设计思想+正确的方法。用友公司在总结几十万成功用户的基础上形成了独到的实施方法论，它是项目实施的工作指南。实施方法论把项目的实施过程划分为若干阶段，每个阶段有明确的目标、工作任务、工作策略和工作成果(如图 1-2 所示)，便于对项目进行总体进程的把握，确保项目成功。笨笨公司规模虽小，但业务齐全，我们就从这样一个具有标准业务的简单企业入手，学会像咨询顾问一样思考问题。

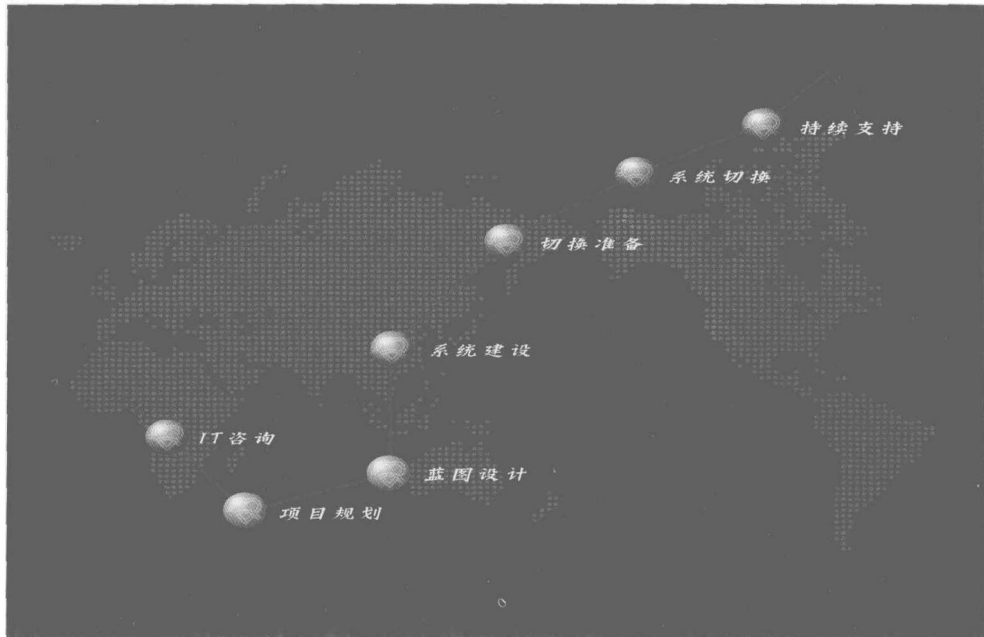


图 1-2 实施方法论

本教程基于笨笨公司日常运营发生的各项业务，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—深入业务应用的实施流程展开，思路清晰，引导学员体验企业信息化的完整流程。

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，一是实训必须的基础平台——用友 ERP-U8 管理软件，另外对实验中的重要阶段进行了数据备份，这样，学员既可以通过它对照自己的实验结果，也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，从而有效地利用教学时间。

### 1.1.3 实验组织

实验指导教师在 ERP 沙盘企业信息化综合实训中充当着管理者和组织者的角色，在实训过程中起着根据教学内容选择教学模式，全程指导实习过程，释疑解惑，监控督导的作用。

根据不同的教学目的，可以将信息化体验实训设计为两种模式：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，独立完成笨笨公司全部业务的处理，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处理流程。自主型实验一般采用单机应用模式，学员在本机上建立并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

自主型实验能够让学员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。为了全面提高学员的综合实践能力，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，可以在指导教师

引导下,指定一定数量的学员组成一个企业,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,我们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,使每个学员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,让每一个学员都找到相应的“职业角色”的感觉。这种“实战”可以有效缓解学员“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,学员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。

配合型实验场景设计如图 1-3 所示。

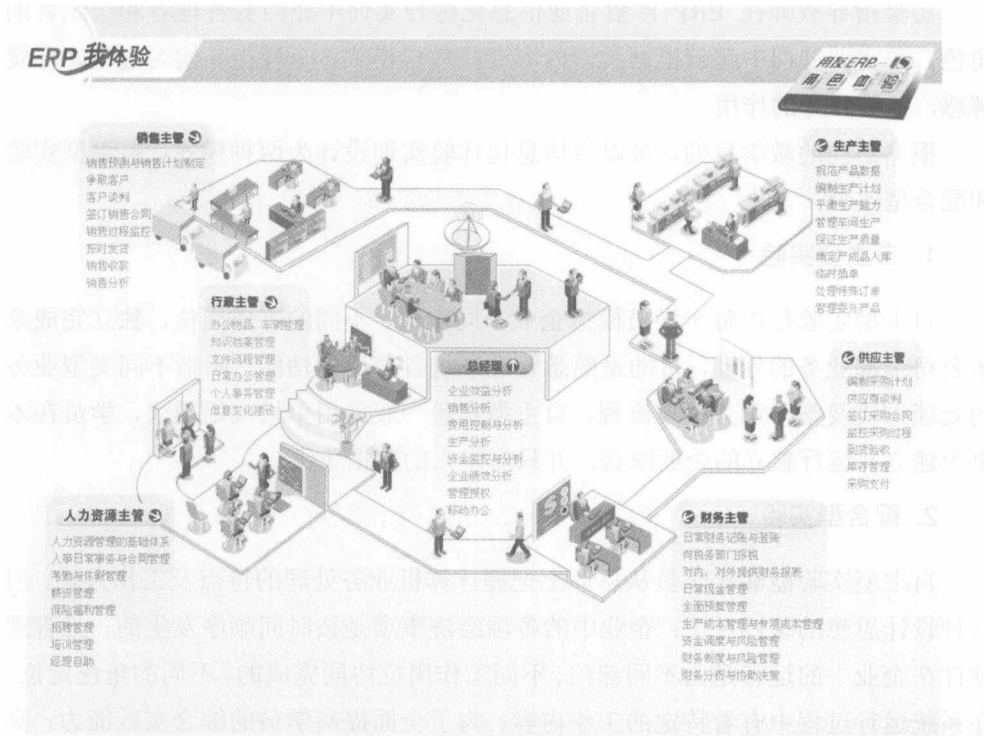


图 1-3 配合型实验场景设计