

21 SHIJI GAODENG ZHIYE JIAOYU
GUIHUA JIAOCAI



21世纪高等职业教育规划教材（2年制）

会计信息系统应用

（用友ERP—U8版）

KUAIJIXINXITONGYINGYONG

● 主编 孙莲香



 中国财政经济出版社

21 世纪高等职业教育规划教材 (2 年制)

会计信息系统应用

(用友 ERP-U8 版)

主 编	孙莲香
审 稿	王新玲

中国财政经济出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

会计信息系统应用/孙莲香主编. —北京: 中国财政经济出版社, 2006.1

21 世纪高等职业教育规划教材. 2 年制

ISBN 7-5005-8309-5

I. 会… II. 孙… III. 财务会计—管理信息系统—高等学校: 技术学校—教材 IV. F232

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2005) 第 059737 号

中国财政经济出版社出版

URL: <http://www.cfeph.cn>

E-mail: cfeph@cfeph.cn

(版权所有 翻印必究)

社址: 北京市海淀区阜成路甲 28 号 邮政编码: 100036

发行电话: 88190616/54 88190655 (传真)

北京财经印刷厂印刷 各地新华书店经销

787×960 毫米 16 开 16 印张 290 000 字

2006 年 3 月第 1 版 2006 年 3 月北京第 1 次印刷

定价: 24.00 元 (含光盘)

ISBN 7-5005-8309-5/F·7262

(图书出现印装问题, 本社负责调换)

本教材的正版图书封底上贴有“中国财政经济出版社 教育分社”防伪标识。根据标识上提供的查询网站、查询电话和查询短信, 输入揭开防伪标识后显示的产品数字编号, 即可查询本书是否为正版图书。版权所有, 翻印必究, 欢迎读者举报。举报电话: 010—88190654。

出版说明

为了进一步贯彻落实《国务院关于大力推进职业教育改革与发展的决定》和全国职业教育工作会议的精神,适应二年制高等职业教育发展的趋势,满足各类职业技术学院专业教学的实际需要,我们组织编写了21世纪高等职业教育规划教材。该系列教材涵盖了二年制高等职业教育教学中所需的公共课(包括文化基础课、思想政治课)、财务会计、市场营销、电子商务、金融与证券、国际贸易、旅游饭店与管理、文秘等专业主干课程,从2005年秋季开学起,这些教材将陆续提供给各类职业技术学院使用。

该系列教材是根据教育部提出的“以综合素质培养为基础,以能力培养为主线”为指导思想,结合二年制高等职业教育的教学培养目标而编写的。新教材全面贯彻素质教育思想,从社会发展对高技术应用性人才的需求出发,在内容的构建上结合专业岗位(群)对职业能力的需要来确定教材的知识点、技能点和素质要求点,并注重新知识、新技术、新工艺、新方法的应用,注重对学生的创新精神和实践能力的培养。新教材在理论体系、组织结构和阐述方法等方面均作了一些新的尝试,以适应高等职业教育教学改革,满足各类高等职业技术学院教学需要。在此,我们真诚的希望各类职业技术学院在教材的使用过程中,能够总结经验,及时提出修改意见和建议,使之不断完善和提高。

前言

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應用型人才，这就对高职教育的育人模式提出了严峻的挑战。作为未来应用型专门人才的孵化基地，高职教育相应地应从四个方面做出响应：教育观念创新、教学模式创新、教学手段创新、教学内容创新。高职教育应以适应社会需求为目标，以培养技术应用能力为主线。在教材的编写上以应用为主旨和特征构建课程和教学体系，写给学生看，教给学生干，着眼于对学生综合能力的培养。

为了能够培养出符合社会需要的人才，《会计信息系统应用》教材编写人员集中优势资源，精心打造了一套立体化教材。立体化教材是依课程要求所形成的多样化、复合化、系统化的教材主辅结构，即主教材+上机实验+教师用书+电子教案。主教材（含教学演示光盘）+上机实验（含课件光盘）可以满足学生理论与实践相结合、动手能力和实践创新能力培养的需要；教师用书及电子教案可以满足教师教学电子化、标准化并有统一的参考教案的需要。客观地说，这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，促进教师教学手段和教学能力的全方位提高。因此，本套教材一定能成为高等职业教育进行会计信息系统应用立体化教学和标准化教学的典范。

本书作为会计信息系统应用的主教材,着重讲解 ERP 管理软件(用友 ERP-U8)中财务会计业务处理的基本知识和操作方法,使学习者在了解会计信息系统基本知识的基础上,系统学习 ERP 管理软件的基本工作原理和会计核算与管理的全部工作过程,掌握总账系统、会计报表系统和工资、固定资产系统以及往来账款管理的工作原理和过程,并从管理和监督的角度了解企业会计业务数据处理的流程,掌握利用财务软件查找账务和报表资料的方法。全书共分为 7 章,主要内容包括系统服务、企业门户、总账、UFO 报表、工资管理、固定资产管理和往来账款管理等。

本书在内容和结构上突出了以下特点:

1. 先进性。本书以用友 ERP-U8 管理软件为蓝本,详细讲解 ERP 管理软件中财务链的主要内容,适时地了解市场上最新版本的 ERP 管理软件的主要功能和操作方法,可以满足学习者学以致用的需要。

2. 实用性。采用案例教学和实践教学的方式,有针对性地学习完整的实现会计核算和会计管理的一体化解决方案,能够适应企业管理现代化对会计人员综合素质的要求,有效地培养学生的综合实践能力和创新精神,促进学生知识、能力、素质的全方位提高。

3. 综合性。在讲解会计信息系统基本概念的基础上,具体讲解实用财务软件的使用方法,将理论与实践紧密地结合起来。既能掌握会计信息系统的基本理论知识,又能全面了解利用 ERP 管理软件处理会计业务的原理和方法,从而满足熟练使用 ERP 管理软件处理会计业务和利用 ERP 管理软件进行会计管理的需要。

4. 系统性。依据企业会计业务处理的过程,全面系统地介绍 ERP 管理软件的工作原理和使用方法,全面了解 ERP 管理软件的功能、结构和数据流程,系统地掌握财务软件工作原理和数据处理方法。

本书以面向 2 年制高等职业教育会计专业、税务专业、审计专业及相关经济管理专业人员的 ERP 管理软件课程教学为基本目的,同样适用于目前高职高专(3 年制)会计及财经类相关专业教学使用,也可供相关行业在职人员继续教育和欲掌握 ERP 管理软件应用的人员使用。

本书由孙莲香主编,负责设计全书的总体结构和总纂并编写了第

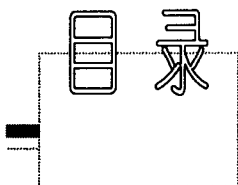
一章和第七章，刘冬梅编写第二章和第四章，周海彬编写第三章，马素珍编写第五章，林成喜编写第六章。

本书是在用友软件股份有限公司大力支持下编写完成的，在此深表谢意。

限于作者的水平，书中难免存在缺点和不妥之处，我们诚挚的希望读者对本书的不足之处给予批评指正。

编 者

2006 年 2 月



第一章 系统服务	(1)
第一节 财务软件的安装.....	(2)
第二节 系统管理.....	(8)
第三节 总账工具.....	(29)
第二章 企业门户	(33)
第一节 企业门户概述.....	(34)
第二节 基本信息.....	(38)
第三节 基础档案.....	(40)
第三章 总账	(50)
第一节 总账系统初始化.....	(51)
第二节 日常业务处理.....	(68)
第三节 账簿管理.....	(84)
第四节 期末处理.....	(91)
第四章 UFO 报表	(108)
第一节 报表格式设计.....	(109)
第二节 报表数据处理.....	(124)
第三节 报表模板.....	(126)
第五章 工资管理	(130)
第一节 工资系统初始化.....	(131)
第二节 日常业务处理.....	(149)

第三节 统计分析.....	(165)
第六章 固定资产管理.....	(169)
第一节 固定资产系统初始化.....	(170)
第二节 日常业务处理.....	(188)
第三节 期末业务处理.....	(194)
第四节 数据维护.....	(199)
第七章 往来账款管理.....	(201)
第一节 系统初始化.....	(201)
第二节 日常业务处理.....	(221)
第三节 账表查询及其他处理.....	(240)

第一章

系统服务

学习目标

系统学习软件安装与卸载、系统管理、总账工具等功能的基本知识和操作方法。

学习要求

掌握：设置操作员、建立账套、设置操作员权限、账套输出及账套引入的方法。

了解：总账工具的使用方法。

用友 ERP-U8 管理软件由多个子系统组成，各个子系统都是为同一个主体的不同方面服务的。各子系统之间既相对独立，又相互联系、协同运作，以实现财务、业务的一体化管理。为了实现一体化的管理应用模式，要求各个子系统具备公用的基础信息，拥有相同的账套和年度账，操作员和操作权限集中管理，所有数据共用一个数据库。因此，为了完成全面的系统服务，系统在系统服务中设立了软件安装、系统管理、总账工具等功能，在系统服务中为各子系统提供统一的环境，对财务软件所属的各个系统进行统一的操作管理和数据维护，最终实现财务、业务的一体化管理。

第一节 财务软件的安装

财务软件在使用之前要充分了解软件所适用的环境，以及软件的安装方法，否则在自行安装软件时就会觉得困难重重。

一、财务软件的运行环境

计算机的硬件及网络环境直接会影响到 ERP - U8 应用系统的运行效率与稳定性，因此必须具备适宜的环境，否则系统将无法正常运行。用友 ERP - U8 应用系统的运行环境如表 1-1 所示。

表 1-1 用友 ERP - U8 管理软件的运行环境

硬件及软件		最低配置	推荐配置
硬件环境	客户端	内存 256M 以上、CPU500MHz 以上、磁盘空间 2GB 以上	内存 512M 以上、1GHz 以上、磁盘空间 4GB 以上
	数据服务器	内存 1GB 以上、CPU 频率 1GHz 以上、磁盘空间 10GB 以上	内存 1GB 以上、CPU1GHz 以上多 CPU、磁盘空间 10GB 以上
	发布服务器	内存 1GB 以上、CPU1GHz 以上、磁盘空间 10GB 以上	内存 1GB 以上、CPU1GHz 以上多 CPU、磁盘空间 10GB 以上
	网络宽带	广域网：56KBPS 以上	局域网：10MBPS 以上
软件环境	操作系统	Win 98、Win NT 4.0、Win 2000、Win XP，建议使用 Win 2000/XP	
	数据库	MS SQL 2000，MSDE 2000	
	网络协议	TCP/IP、Named Pipe	

二、财务软件安装

用友 ERP - U8 管理软件不分单机及网络版本，视其具体的应用模式而定。如果是单机应用模式，那么只要把用友 ERP - U8 管理软件安装在一台机器上即可使用，不需要额外的配置；如果是 C/S 网络应用模式，需要用同一张光盘在服务器和客户端分别安装（服务器安装基本运行环境），然后在客户端进行配置

即可。在系统运行过程中,可根据实际需要随意切换单机与网络的应用模式;在网络应用模式下,可根据实际需要随意切换远程服务器,即通过改变服务器名称来访问不同服务器上的业务数据。

用友 ERP-U8 管理软件采用三层架构体系,即逻辑上分为数据库服务器、应用服务器和客户端。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);也可以将数据库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(网络应用模式但只有一台服务器),当然,还可以将数据库服务器、应用服务器和客户端分别安装在不同的三台计算机上(网络应用模式且有二台服务器)。

现在采用单机应用模式,在安装数据库之后安装用友 ERP-U8 管理软件。

(一) 安装 MSDE2000

在安装用友 ERP-U8 管理软件之前应安装“MS SQL 2000”或“MSDE 2000”。现在安装用友 ERP-U8 管理软件中的“MSDE 2000”。

操作步骤:

(1) 打开计算机电源,启动 windows.xx,单击【开始】|【程序】|【资源管理器】,打开【资源管理器】窗口。

(2) 将财务软件系统安装盘放入光盘驱动器 D,在资源管理器左窗口中选中驱动器 D。

(3) 在窗口左侧的文件表中找到“MS\MSDE2000”,再在窗口右侧的文件表中找到安装文件“MSDEStp2000”,并双击它,打开“SQL Server 2000 Desktop Engine 安装程序”对话框,如图 1-1 所示。

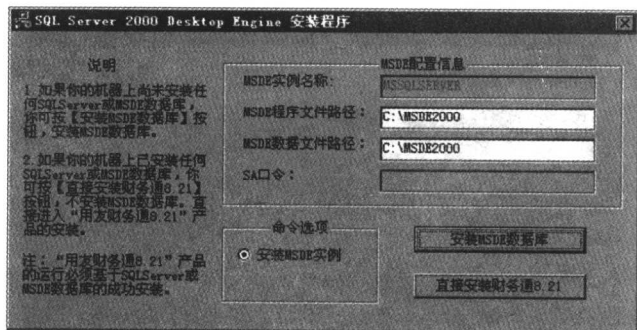


图 1-1 选择安装 MSDE2000

(4) 在“安装”窗口中,单击【安装 MSDE 数据库】按钮。

(5) 系统安装完毕,重新启动计算机创设软件运行环境并进行系统设置。

(二) 安装用友 ERP-U8 管理软件

操作步骤:

- (1) 打开计算机电源, 启动 windows.xx, 单击【开始】|【程序】|【资源管理器】, 打开【资源管理器】窗口。
- (2) 将财务软件系统安装盘放入光盘驱动器 D, 在资源管理器左窗口中选中驱动器 D。
- (3) 在窗口左侧的文件表中找到“Setup”图标并双击它, 打开“欢迎使用用友 ERP-U8 管理软件”对话框, 如图 1-2 所示。

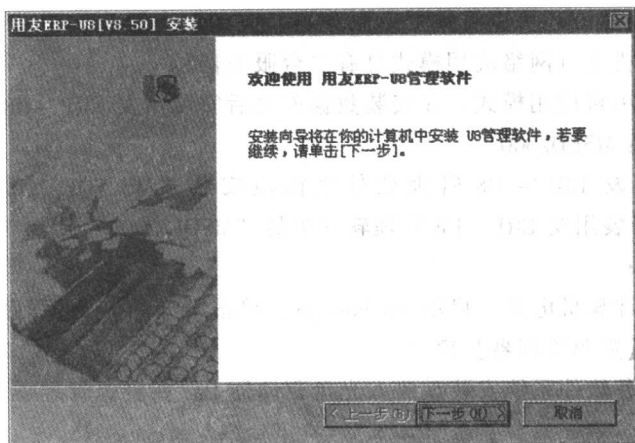


图 1-2 开始安装用友 ERP-U8 管理软件

- (4) 在“欢迎使用用友 ERP-U8 管理软件”对话框中, 单击【下一步】按钮, 打开“安装授权许可证协议”对话框。如图 1-3 所示。

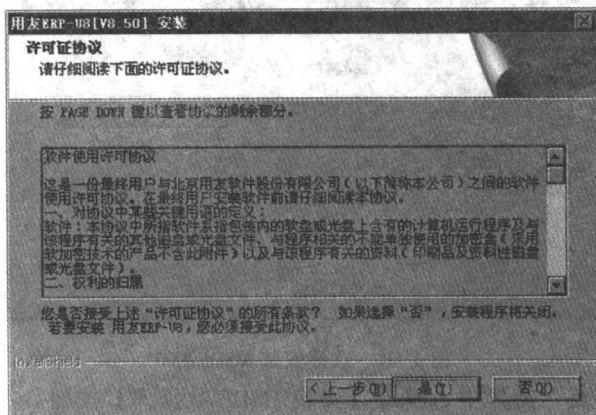


图 1-3 许可证协议对话框

- (5) 在“安装授权许可证协议”对话框中, 单击【是】按钮, 打开“客户信

息”对话框。如图 1-4 所示。

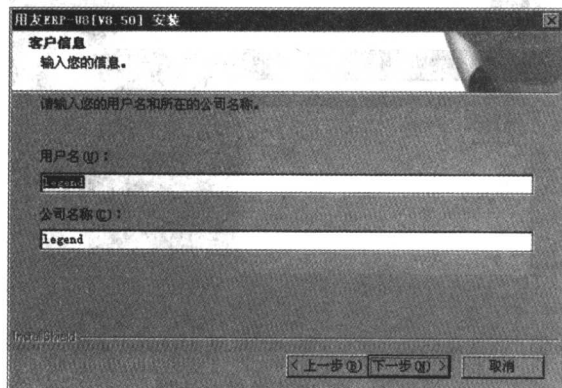


图 1-4 客户信息对话框

(6) 在“客户信息”对话框中，单击【下一步】按钮，打开“选择目的地位置”对话框。如图 1-5 所示。

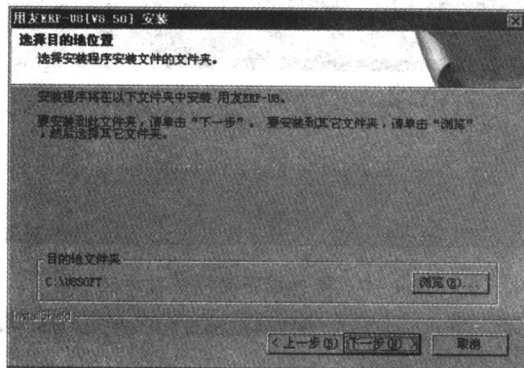


图 1-5 选择目的地位置对话框

(7) 在“选择目的地位置”对话框中，单击【下一步】按钮，打开选择“安装类型”对话框。在“安装类型”对话框中，单击选中“完全”。如图1-6所示。

(8) 在“安装类型”对话框中，单击【下一步】按钮，打开“选择程序文件夹”对话框。如图 1-7 所示。

(9) 在“选择程序文件夹”对话框中，单击【下一步】按钮，系统开始安装用友 ERP-U8 管理软件。系统安装完毕，出现安装完成提示对话框。如图 1-8 所示。

(10) 在安装完成提示对话框中，单击【完成】按钮，重新启动计算机创设软件运行环境并进行系统设置。

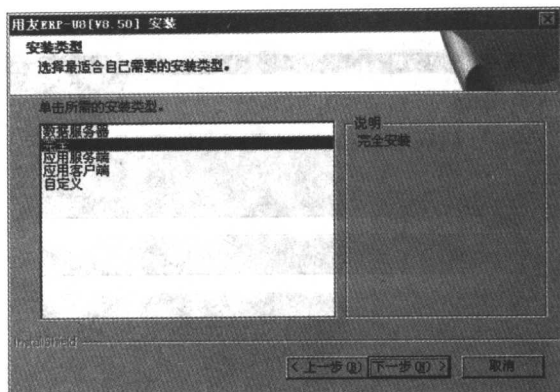


图 1-6 安装类型对话框

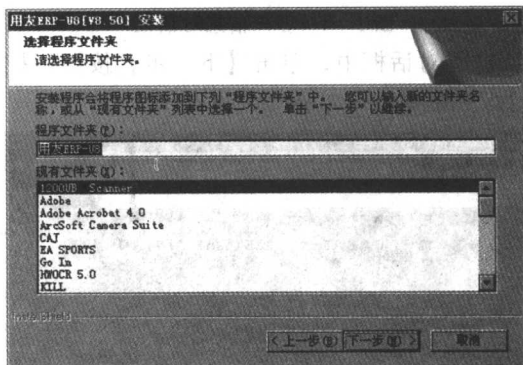


图 1-7 选择程序文件夹对话框

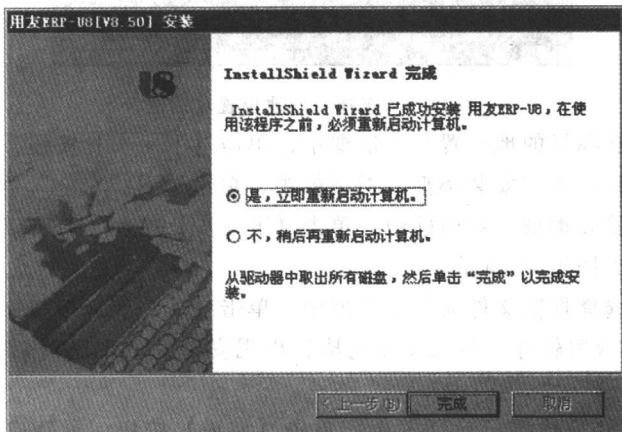


图 1-8 完成安装对话框

(11) 重新启动计算机后, 系统提示输入 U8 数据库服务器和数据库管理员密码的对话框。如图 1-9 所示。

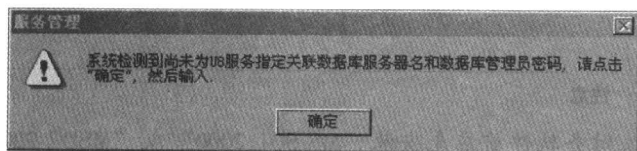


图 1-9 输入密码提示对话框

(12) 在提示输入 U8 数据库服务器和数据库管理员密码的对话框中, 单击【确定】按钮。打开“配置 U8 服务”对话框。如图 1-10 所示。

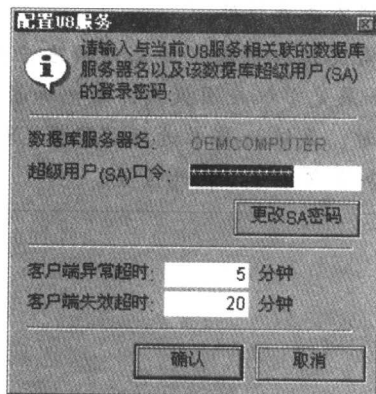


图 1-10 配置 U8 服务对话框

(13) 在“配置 U8 服务”对话框中, 对选中的“超级用户 (SA) 口令”单击“Delete”按钮, 删除超级用户 (SA) 的口令。如图 1-11 所示。

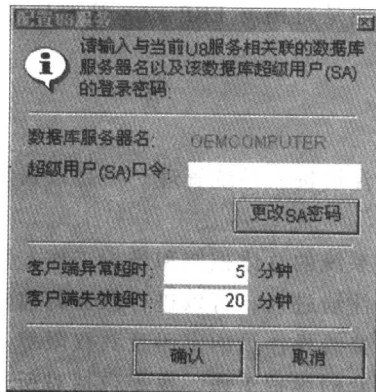


图 1-11 输入密码对话框

(14) 在已删除超级用户 (SA) 口令的“配置 U8 服务”对话框中, 单击【确认】按钮。



注意

- ◆ 在安装财务软件前应先安装“MS SQL 2000”或“MSDE 2000”。
- ◆ 机器名不能带“-”字符, 不能是中文字符。
- ◆ 检查硬盘空间, 无论应用程序安装在哪个路径下, 程序安装后需占用操作系统所在盘 200MB 空间。
- ◆ 安装前建议关闭所有杀毒软件。
- ◆ 安装正版软件, 需安装加密盒。如果是网络应用模式, 首先把加密盒插在服务器的并口上。如果是单机应用模式, 则把加密盒插在本地并口上。
- ◆ 在初次启动机器时, 系统会要求进行“配置 U8 服务”, 系统初始状态下超级用户 (SA) 的口令为空, 可以在此设置。

第二节 系统管理

系统管理模块主要功能是对用友 ERP-U8 管理软件的各个产品进行统一的操作管理和数据维护。

一、启动系统管理

系统允许以两种身份注册进入系统管理。一是以系统管理员的身份, 二是以账套主管的身份。

系统管理员负责整个系统的总体控制和维护工作, 可以管理该系统中所有的账套。以系统管理员身份注册进入, 可以进行账套的建立、引入和输出, 设置操作员和账套主管, 设置和修改操作员的密码及其权限等。

账套主管负责所选账套的维护工作。主要包括对所选账套进行修改、对年度账的管理 (包括创建、清空、引入、输出以及各子系统的年末结转、所选年度账的数据备份等), 以及该账套操作员权限的设置。