

普通高等教育“十二五”规划教材



21世纪经济与管理规划教材

工商管理系列

3rd edition

《管理信息系统》实验指导书 (第三版)

Management
Information
System
Experiment
Instruction

张金城 吕新民 主编



北京大学出版社
PEKING UNIVERSITY PRESS



《管理信息系统》实验指导书 (第三版)

Management
Information
System
Experiment
Instruction

张金城 吕新民 主编



北京大学出版社
PEKING UNIVERSITY PRESS

图书在版编目(CIP)数据

《管理信息系统》实验指导书/张金城,吕新民主编.—3版.—北京:北京大学出版社, 2013.8

(21世纪经济与管理规划教材·工商管理系列)

ISBN 978-7-301-22941-5

I. ①管… II. ①张… ②吕… III. ①管理信息系统-实验-高等学校-教材
IV. ①C931.6-33

中国版本图书馆CIP数据核字(2013)第174819号

书 名:《管理信息系统》实验指导书(第三版)

著作责任者:张金城 吕新民 主编

策 划 编 辑:徐 冰

责 任 编 辑:徐 冰

标 准 书 号:ISBN 978-7-301-22941-5/F·3693

出 版 发 行:北京大学出版社

地 址:北京市海淀区成府路205号 100871

网 址: <http://www.pup.cn>

电 子 信 箱: em@pup.cn QQ:552063295

新 浪 微 博: @北京大学出版社 @北京大学出版社经管图书

电 话: 邮购部 62752015 发行部 62750672 编辑部 62752926 出版部 62754962

印 刷 者: 北京世知印务有限公司

经 销 者: 新华书店

787毫米×1092毫米 16开本 18.25印张 455千字

2003年1月第1版 2006年8月第2版

2013年8月第3版 2013年8月第1次印刷

印 数: 0001—4000册

定 价: 35.00元

未经许可,不得以任何方式复制或抄袭本书之部分或全部内容。

版权所有,侵权必究

举报电话:010-62752024 电子信箱: fd@pup.pku.edu.cn

丛书出版前言

作为一家综合性的大学出版社,北京大学出版社始终坚持为教学科研服务,为人才培养服务。呈现在您面前的这套《21 世纪经济与管理规划教材》是由我国经济与管理领域颇具影响力和潜力的专家学者编写而成,力求结合中国实际,反映当前学科发展的前沿水平。

《21 世纪经济与管理规划教材》面向各高等院校经济与管理专业的本科生,不仅涵盖了经济与管理类传统课程的教材,还包括根据学科发展不断开发的新兴课程教材;在注重系统性和综合性的同时,注重与研究生教育接轨、与国际接轨,培养学生的综合素质,帮助学生打下扎实的专业基础和掌握最新的学科前沿知识,以满足高等院校培养精英人才的需要。

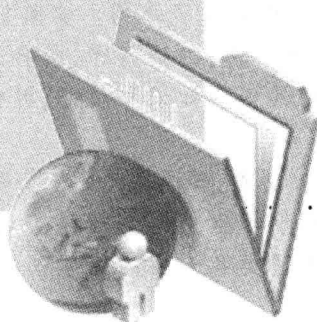
针对目前国内本科层次教材质量参差不齐、国外教材适用性不强的问题,本系列教材在保持相对一致的风格和体例的基础上,力求吸收国内外同类教材的优点,增加支持先进教学手段和多元化教学方法的内容,如增加课堂讨论素材以适应启发式教学,增加本土化案例及相关知识链接,在增强教材可读性的同时给学生进一步学习提供指引。

为帮助教师取得更好的教学效果,本系列教材以精品课程建设标准严格要求各教材的编写,努力配备丰富、多元的教辅材料,如电子课件、习题答案、案例分析要点等。

为了使本系列教材具有持续的生命力,我们将积极与作者沟通,争取三年左右对教材不断进行修订。无论您是教师还是学生,您在使用本系列教材的过程中,如果发现任何问题或者有任何意见或者建议,欢迎及时与我们联系(发送邮件至 em@pup.cn)。我们会将您的宝贵意见或者建议及时反馈给作者,以便修订再版时进一步完善教材内容,更好地满足教师教学和学生学习的需要。

最后,感谢所有参与编写和为我们出谋划策提供帮助的专家学者,以及广大使用本系列教材的师生,希望本系列教材能够为我国高等院校经管专业教育贡献绵薄之力。

北京大学出版社
经济与管理图书事业部
2012 年 1 月



前言

管理信息系统作为一门综合性学科,具有较强的理论性、实践性,其内容随着管理理论、信息技术和企业应用的发展而不断更新。随着我国企业信息化的全面普及和推进,引发了新一轮对企业信息化人才的强烈需求。管理信息系统作为高等院校经济类和管理类专业的核心课程之一,只有紧密结合企业实际,增强学生的信息系统实际应用能力,拉近书本知识与实际工作的距离,才能适应高等教育专业人才的培养目标和要求。由此,加强实践环节教学,为学习者提供一套先进、完整、可操作的实验教材,成为我们“管理信息系统”精品课程组共同的目标和任务。

ERP(企业资源计划)系统融先进的管理思想、最佳企业业务实践为一体,受到企业界的广泛关注,也近乎成为了企业管理软件的代名词。作为中国最大的企业管理软件供应商,用友 ERP 在国内企业中得到了广泛应用。本实验教材选用了其最新软件产品 ERP-U8(V8.72)作为管理软件平台,将使教材更具实用性和适应性,以及更有利于提升学生的实践能力。

本实验教材共分 13 章。第 1 章在概述 ERP 的概念和基本思想基础上,对用友 ERP-U8(V8.72)的功能特点、应用架构、应用流程、系统安装进行了介绍,并对实验教程的指导思想、特色及使用建议进行了简要说明。第 2 章至第 13 章则从 ERP 软件系统集成化、信息共享的特点出发,以及用友 ERP-U8(V8.72)在企业的实际应用流程出发,以一个企业单位的经济业务贯穿始终,分别介绍了系统管理、基础档案设置、模块初始化、采购与应付款管理、销售与应收款管理、库存管理、存货核算、薪资管理、固定资产管理、总账、期末处理、UFO 报表等系统的基本功能、业务流程和操作使用,使学生能系统地、完整地掌握 ERP-U8(V8.72)管理软件在企业中的实际运用,以便在今后的工作中能适应企业信息系统管理软件的实际操作能力需求。

本实验教材在各业务系统章节中,每章都包括系统概述、系统业务处理和上机实验等部分,系统概述简要阐述了各业务系统的功能、与其他系统的关系,使学生对各业务系统有一个粗略了解,系统业务处理则对各业务系统

所处理的主要业务类型、业务流程进行了介绍。实验部分作为本教材的重点,每个实验都按照实验准备、实验目的和要求、实验内容、实验资料、实验指导的顺序展开,使学生能了解完成各部分实验应具备的知识和技能,并能按照实验指导步骤顺利地完成实验内容。

本实验教材的特色有:设计新颖,独具匠心;内容全面,安排合理;贴近实际,具有较强的实用性;图文并茂,有助于学生快速掌握和实现无师自通、便于自学等。本实验教材可作为高等院校经济管理类各专业的管理信息系统实验教材使用,也可作为企业管理人员的业务学习资料。

本实验教材由张金城、吕新民主编,在编写过程中得到了用友软件股份有限公司南京分公司涂荣学、张道品的协助,在此表示感谢。

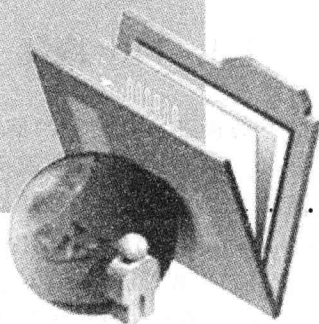
尽管我们作了很大努力,对实验中所涉及的每个实验都作了测试,力求内容的完善与数据的准确,但由于作者本身的局限,缺漏在所难免,诚恳希望读者予以批评指正。

第1章 系统应用基础	1
1.1 ERP 概述	2
1.2 用友 ERP-U8 管理软件简介	3
1.3 实验教材使用指南	16
第2章 系统管理与企业应用平台	18
2.1 系统管理	19
2.2 企业应用平台	20
第3章 基础设置	34
3.1 基础设置概述	35
3.2 基础设置内容	35
第4章 模块初始化设置	62
4.1 模块初始化设置概述	63
4.2 模块初始化设置内容	63
4.3 各模块初始化设置	63
第5章 采购与应付款管理	90
5.1 采购与应付款管理系统概述	91
5.2 采购管理系统	91
5.3 应付款管理系统	95
第6章 销售与应收款管理	129
6.1 销售与应收款管理系统概述	130
6.2 销售管理系统	130
6.3 应收款管理系统	135
第7章 库存管理	167
7.1 库存管理系统概述	168
7.2 库存管理系统日常业务处理	169
第8章 存货核算	185
8.1 存货核算系统概述	186

8.2 存货核算系统的日常业务处理	187
第9章 薪资管理	199
9.1 薪资管理系统概述	200
9.2 薪资管理系统日常业务处理	201
第10章 固定资产管理	219
10.1 固定资产管理系统概述	220
10.2 固定资产管理系统日常业务处理	221
第11章 总账系统日常业务处理	239
11.1 总账系统概述	240
11.2 总账系统业务处理流程	241
第12章 期末处理	259
12.1 期末处理概述	260
12.2 期末处理内容	260
第13章 UFO 报表	273
13.1 UFO 报表概述	274
13.2 UFO 报表业务处理流程	274

21世纪经济与管理规划教材

工商管理系列



第1章

系统应用基础

1.1 ERP 概述

当今信息化时代,企业整体效益的提升来自充分的信息共享和整体业务的优化,来自业务信息的有效集成,信息的集成要求扩展到企业整个资源的利用和管理,需要统一的、实时的信息共享和业务的整体协调,以消除信息孤岛所带来的沟通不畅和资源利用困难的现象。企业资源计划(Enterprise Resource Planning, ERP)正是专门为解决企业信息集成而产生的系统解决方案,即基于信息技术这一基础,利用现代企业的先进管理思想,把企业的设计、采购、生产、财务、营销等各个环节有效集成起来,为企业提供决策、计划、控制与管理的系统化平台。

ERP 利用计算机技术,把企业的物流、人流、资金流、信息流统一起来进行管理,把客户需要和企业内部的生产经营活动及供应商的资源整合在一起,为企业决策层解决产品成本问题、提高作业效率及改善资金运营情况等,使之成为能完全按用户需求进行经营管理的一种全新的行之有效的管理方法。它是一个以管理会计为核心的信息系统,识别和规划企业资源,从而获取客户订单,完成加工和交付,最后得到客户付款;是综合客户机和服务体系系统、关系数据库结构、面向对象技术、图形用户界面、第四代语言、网络通信等信息产业成果,以 ERP 为管理思想的软件产品(见图 1-1)。

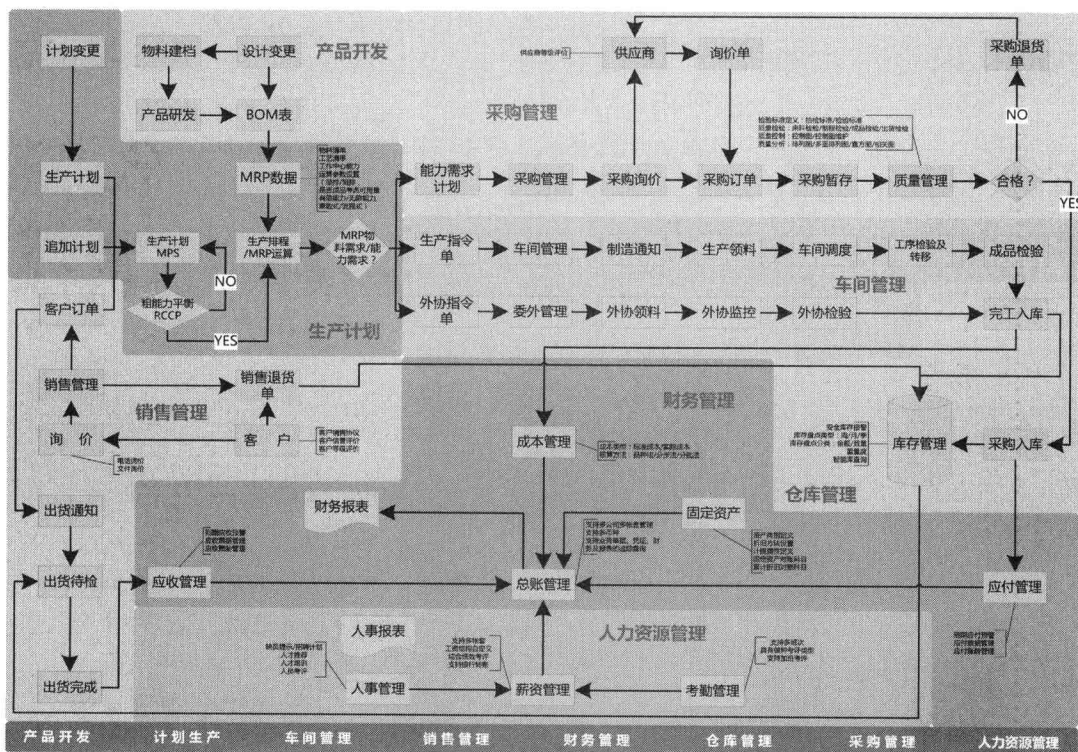


图 1-1 企业资源计划概况图

ERP 将企业内部所有资源整合在一起,对采购、生产、成本、库存、分销、运输、财务、人力资源进行规划,从而达到最佳资源组合,取得最佳效益(见图 1-2)。



图 1-2 ERP 资源管理思想

ERP 的合理运用已经改变了企业运作的面貌,它通过运用最佳业务制度规范(Business Practice)以及集成企业关键业务流程(Business Processes)来发问和提高企业利润、市场需求反应速度。同时,企业处在日新月异的市场机遇、价格和服务等的挑战环境中,必须不断改变、改善企业经营模式,提高企业竞争力。以往仅仅关注于企业内部的流程改善,产品开发和制造水平的提高已经不足以面对现实的市场环境。事实说明,处在现代竞争环境的企业要保持生存和持续发展必须与商业合作伙伴充分协调,以建立一个具有竞争优势的价值链。

ERP 软件的合理运用可以帮助企业内部业务操作合理化,同时运用功能丰富的协作/合作技术(Collaborative Technologies)可以帮助企业在跨合作企业群体和贸易伙伴之间提高管理水平,扩展企业竞争空间和提高综合能力。

随着 ERP 的推广和应用,许多公司正在慢慢地接受并实施 ERP 解决方案,用 ERP 来集成系统的业务信息。多数企业认为,ERP 最为显著的作用是带来直接的经济效益的提高,其次是管理的标准化、规范化,然后是行业竞争力的提高。另外,它还对企业形象改善、管理思维提升、员工积极性的激励方面都有所帮助。作为先进的计算工具,ERP 有很高的运算能力、固定的程式与规则,对于企业提高管理水平具有重要意义。

1.2 用友 ERP-U8 管理软件简介

1.2.1 用友 ERP-U8 功能特点

用友 ERP-U8 管理软件是一套企业级的解决方案,满足不同的竞争环境下,不同的制造、商务模式下,以及不同运营模式下的企业经营,实现从企业日常运营、人力资源管理到办公事务处理等全方位的产品解决方案。用友 ERP-U8 是以集成的信息管理为基础,以规范企业运营、改善经营成果为目标,以“优化资源、提升管理”为核心理念,以快速实施为特点,为中小型企业提供一套满足中国企业特色的、成熟、高效、低成本的 ERP 全面解决方案(见图 1-3)。用友 ERP-U8 管理软件是当前国内拥有用户群最多的软件产品,包括企业信息化的各个方面。

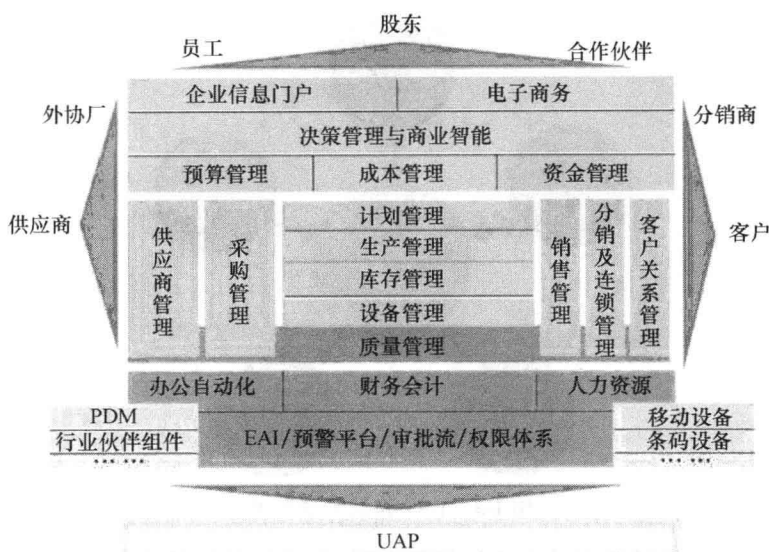


图 1-3 用友 ERP-U8 系统

用友 ERP-U8 管理软件汇集了上百万成功用户的应用需求,积累了丰富的行业先进企业管理经验,根据业务范围和应用对象的不同,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,由四十多个系统构成且各系统之间信息高度共享。

用友 ERP-U8 管理软件主要功能特点有:

(1) “业务场景驱动”的应用模式。

用友 ERP-U8 软件基于用友 UAP 技术构架,将“懂业务,就懂 ERP”的设计思想在个性化角色门户中充分展现,让 ERP 成为“人人会用”的管理工具。

(2) 提供多个行业及领域解决方案。

用友 ERP-U8 软件融入数十个行业的先进管理模式,提供不同类型企业的全面管理解决方案,提供企业关键业务场景,并通过预配置方式,使快速应用成为可能。

(3) 实现财务和业务一体化管理。

用友 ERP-U8 软件实现了以销售订单为导向,以计划为主线,以财务为核心,业务范围覆盖财务、物流、生产制造、客户关系管理、管理会计、决策支持、网络分销、人力资源、OA(办公自动化)、集团应用以及企业应用集成等的一体化管理和全面应用。

(4) 满足各层次管理者应用需求。

用友 ERP-U8 软件是一个企业综合运营平台,可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,帮助做到对各种事件的监控、发现、分析、解决、反馈等处理流程,帮助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,实现工作岗位、工作职能的有效履行。

(5) 较高的性能效率和易用性。

用友 ERP-U8 软件实现了低配置、低资源占用、数百个高并发状态下的企业平台级大规模

应用;支持全键盘操作,具有较好的易用性和与管理者的交互性;个性化开发工具 UAP 平台内预置各种模板,可快速支持企业基于行业的个性化开发。

(6) 支持制造业、流通企业深度应用。

运用用友 ERP-U8 软件,可实现动态安全库存、集体计件工资、工序委外管理、标准成本管理 etc 应用;实现滚动采购计划及供货信息联动查询;实现销售订单的全过程追溯查询;提供数十个关键业务点的内部控制;支持企业直营门店、直营专柜、加盟店业务模式,支撑连锁零售企业的经营扩张。

(7) 满足新法规要求。

用友 ERP-U8 软件提供了新劳动法、新会计准则和制度的完整解决方案及适应国家财税制度新变化的财税一体化应用。

1.2.2 用友 ERP-U8(V8.72)管理软件应用架构

用友 ERP-U8(V8.72)软件系统为用友公司 2008 年 3 月发布的“用友 ERP-U8(V8.71)”的升级版本,本版重点是提高系统运行效率、改进产品易用性,另外推出了面向中高层管理人员及专业分析人员的,进行全面的企业财务、业务的综合查询、实时监控和分析决策的商业智能平台。本版还充分考虑国外企业在华投资和国内企业向海外发展的国际化运营模式的需求,提供多语言支持。

用友 ERP-U8(V8.72)软件基于用友 UAP 技术构架,将“懂业务,就懂 ERP”的设计思想在个性化角色门户中充分展现,软件的工作中心界面如图 1-4 所示。

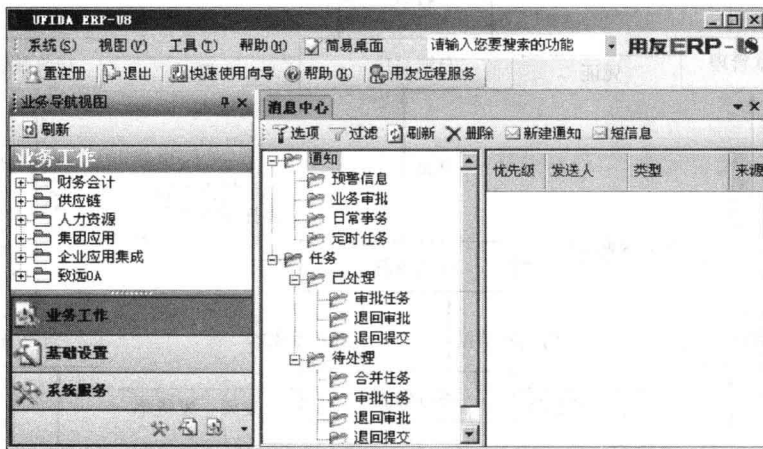


图 1-4

用友 ERP-U8(V8.72)包含的明细功能模块有:

- (1) 财务会计。它包括总账、应收款管理、应付款管理、固定资产、网上报销、网上银行、UFO 报表、现金流量表、报账中心。
- (2) 管理会计。它包括成本管理、项目管理、预算管理、资金管理。
- (3) 客户关系管理。它包括客户关系管理、服务管理。
- (4) 供应链。它包括合同管理、售前分析、销售管理、采购管理、委外管理、库存管理、存货

核算、质量管理、进口管理、出口管理。

(5) 生产制造。它包括物料清单、主生产计划、产能管理、需求规划、生产订单、车间管理、工序委外、工程变更、设备管理。

(6) 人力资源。它包括 HR 基础设置、人事管理、薪资管理、保险福利管理、考勤休假管理。

(7) 集团应用。它包括结算中心管理、行业报表、网上结算。

(8) 企业应用集成。

用友 ERP-U8(V8.72) 软件支持 Windows 98/NT/2000/XP/2003/Vista/2008 操作系统, 支持 2007 年新会计制度; 用友 ERP-U8(V8.72) 软件后台使用的数据库为 SQL Server 2000 SP4/2005 SP2/2008; 用友 ERP-U8(V8.72) 软件能支持简体中文、繁体中文和英文三种语言。

用友 ERP-U8(V8.72)软件功能众多,不同类型的企业和自身需求的不同,在使用 ERP-U8(V8.72)软件系统时,其业务流程也会有所区别。本实验教材基于制造型企业特点,根据所选用的 ERP-U8(V8.72)软件财务管理、供应链管理和人力资源管理中的常用模块为实验学习对象,使学生能对 ERP 软件财务业务一体化运行模式、工作流程、各功能模块和操作使用有一个总体了解、熟悉和掌握。

图 1-5 描述了本实验教材中学习使用的各模块(子系统)之间的数据关系。

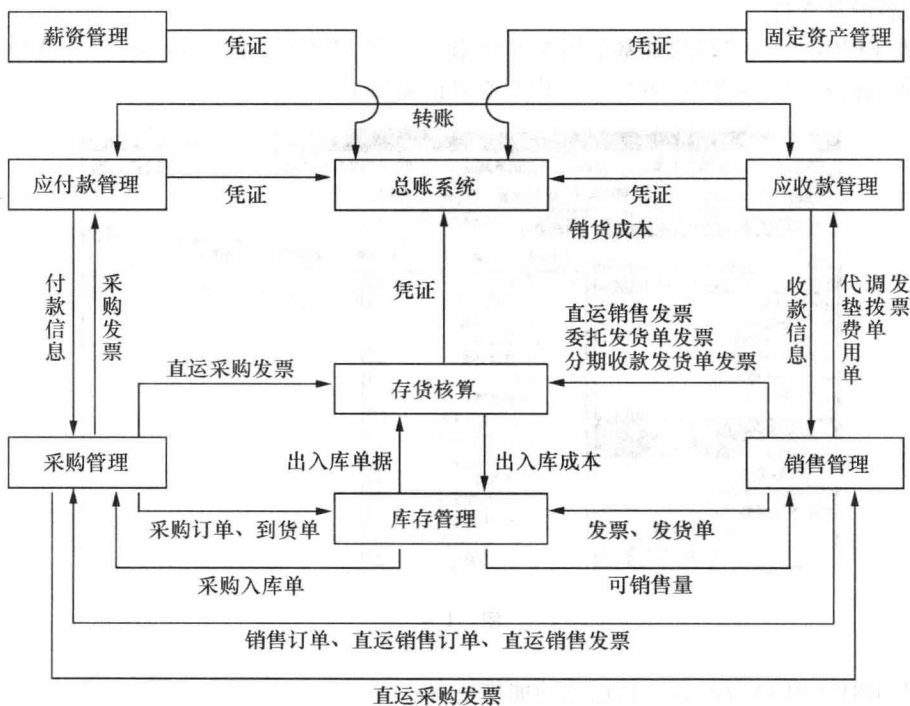


图 1-5 各模块之间的数据关系

1.2.3 用友 ERP-U8(V8.72)系统应用流程

为了正确安装和使用用友 ERP-U8(V8.72)系统,用户必须了解软件的安装步骤和操作使

用程序。

用户使用用友 ERP-U8(V8.72)系统时,其应用流程如下:

- (1) 安装 SOL 数据库,支持 SQL2000(SP4)、SQL2005(SP2)和 MSDE(SP4);
- (2) 安装用友 ERP-U8(V8.72)系统;
- (3) 设置操作员;
- (4) 建立账套及其基本信息;
- (5) 为操作员赋予账套操作权限;
- (6) 进入账套,进行账套参数设置;
- (7) 进入企业应用平台,启用各模块;
- (8) 进行账套基础档案资料设置;
- (9) 模块初始化,包括业务参数设置、期初数据录入;
- (10) 进行日常业务处理;
- (11) 月末处理;
- (12) 每年 12 月末处理完毕后,进行年度账处理;
- (13) 开始下一年度的业务处理。

1.2.4 用友 ERP-U8(V8.72)系统安装

1. 系统运行环境

系统的运行环境是指能够充分发挥用友 ERP-U8(V8.72)软件系统的优良特性,并实现信息共享处理及软件能够正常稳定运行所需要的环境。系统的运行环境包括系统运行的硬件环境和软件环境。

运行用友 ERP-U8(V8.72)软件需要的运行环境如表 1-1 所示。

表 1-1 用友 ERP-U8(V8.72)软件要求的硬件环境和软件环境

对象	硬件环境		软件环境
	最低配置	推荐配置	
客户端	主频 500 MHz 以上;内存 512 KB 以上;硬盘剩余空间大于 1 GB。	主频 800 MHz 以上;内存 1 GB 以上;硬盘剩余空间大于 10 GB。	操作系统:Windows XP + SP1 或 Windows 2000 Server/Professional + SP4 或 Windows2003 Server 或 WindowsNT + SP6a;数据库:SQL Server 2000/2005/2008。
数据服务器	主频 1.8 GMHz 以上;内存 1 GB 以上;硬盘剩余空间大于 20 GB。	主频 2.4 GHz 以上;内存 2 GB 以上;硬盘剩余空间大于 40 GB。	操作系统:Windows 2000 Server + SP4 或 Windows2003 Server 或 WindowsNT + SP6a;数据库:SQL Server 2000/2005/2008。
应用服务器	主频 1.8 GMHz 以上;内存 1 GB 以上;硬盘剩余空间大于 10 GB。	主频 1.8 GHz 以上;内存 1 GB 以上;硬盘剩余空间大于 10 GB。	操作系统:Windows XP + SP1 或 Windows 2000 Server + SP4 或 Windows2003 Server;数据库:SQL Server 2000/2005/2008。
网络协议	IE6.0 + SP1,TCP/IP,Named Pipe。		

(1) 在局域网环境下,应在服务器上安装用友 ERP-U8(V8.72)的服务器程序,在客户端上安装用友 ERP-U8(V8.72)的应用客户端程序。

(2) 如果单机使用 ERP-U8(V8.72),则在一台机器上既要安装用友 ERP-U8(V8.72)的服务器程序,又要安装用友 ERP-U8(V8.72)的应用客户端程序。

(3) 一般的中小型企业在使用 ERP-U8(V8.72)时,只使用一台服务器来进行数据处理,有些大型企业也可能有多台服务器,可以分为数据服务器、应用服务器、加密服务器等。

2. 系统安装过程

(1) 安装前准备事项

- ① 请对照用友 ERP-U8 环境说明文件所描述的配置准备环境。
- ② 安装时操作系统所在的磁盘分区剩余磁盘空间必须大于 600M。
- ③ 安装 SQL 数据库环境。
- ④ 关闭杀毒软件。
- ⑤ 安装完毕重新启动机器,安装用友 ERP-U8 系统。
- ⑥ 重新启动机器,配置 U8 服务管理器。

(2) 数据库安装(以 SQL 2000 为例)

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

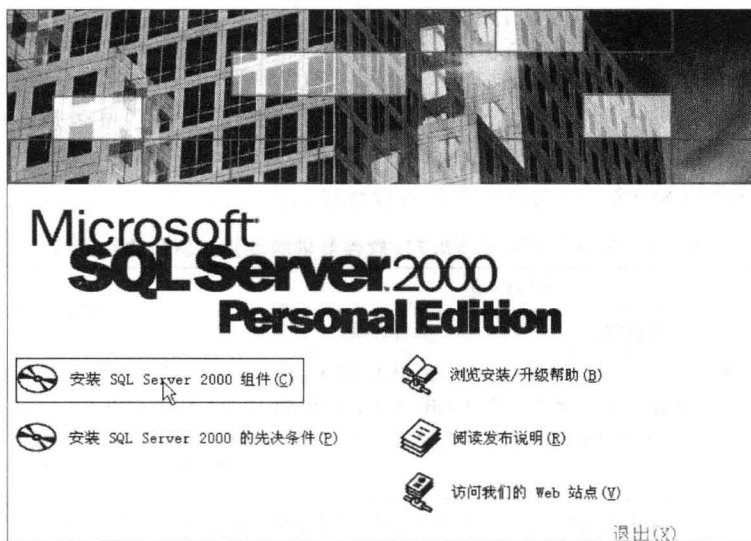


图 1-6

- ② 选择其中的第 1 项“安装 SQL Server 2000 组件”进行安装。

③ 在安装界面(见图 1-7),选择第 1 项“安装数据库服务器”,系统进入正式安装的界面,单击【下一步】按钮,弹出“计算机名”对话框(见图 1-8)。

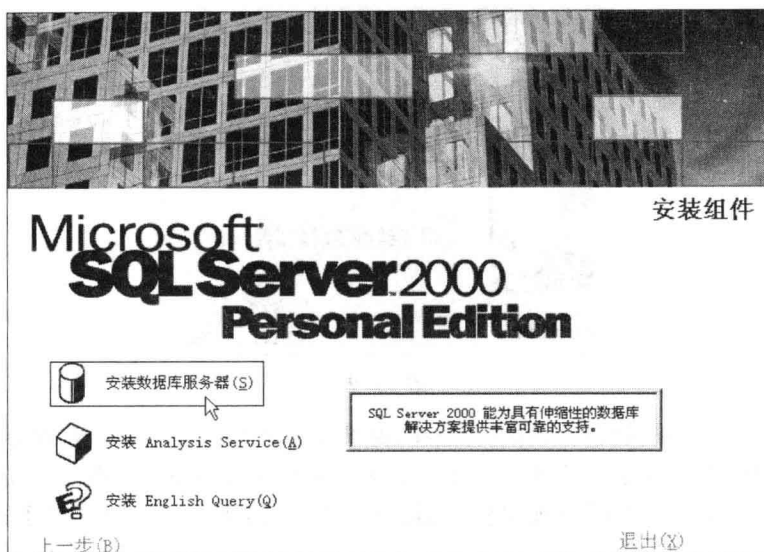


图 1-7

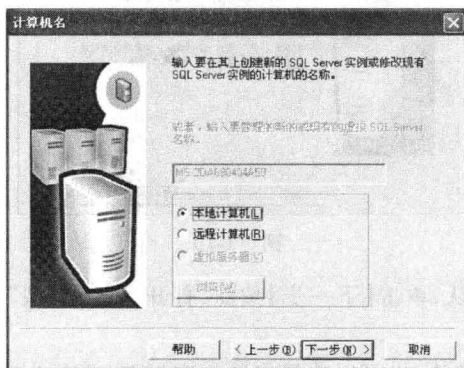


图 1-8

④ 输入计算机名,选择本地计算机,单击【下一步】按钮,打开“安装选择”对话框。

⑤ 选择【创建新的 SQL Server 实例,或安装“客户端工具”】单选按钮,单击【下一步】按钮,打开“用户信息”对话框。

⑥ 在姓名和公司文本框中输入您的姓名和您公司的名称,单击【下一步】按钮,进入“软件许可协议”对话框,询问用户是否同意软件的使用协议,阅读后单击【是】单选按钮,打开“安装定义”窗口(见图 1-9)。