



用友ERP系列丛书·用友ERP认证系列实验用书

新道
seentao

实践教学示范中心推荐教材

用友ERP 供应链管理系统 实验教程

(U8.72 第2版)

汤华东 李勉 董文婧 编著



用友ERP-U8.72软件
实验用备份账套
PPT教学课件



清华大学出版社



用友ERP系列丛书·用友ERP认证系列实验用书

用友ERP供应链管理系统 实验教程

(U8.72 第2版)

汤华东 李勉 董文婧 编著

清华大学出版社

北 京

内 容 简 介

本实验教程以突出实战为主导思想,以一个企业单位的经济业务为原型,重点介绍了信息化环境下各项业务的处理流程。本实验教程为用户量身定做了十几个实验并提供了实验准备账套和结果账套,每个实验既环环相扣,也可以独立运作,适应了不同层次教学的需要。

本实验教程共分6章。第1章介绍了用友ERP-U8.72管理软件的使用基础、系统管理和基础设置,第2章至第6章分别介绍了ERP供应链管理系统中最重要和最基础的采购设置、销售管理、库存管理、存货核算和期末处理等几个子系统的基本功能,并以实验的方式介绍了以上模块的使用方法。

本实验教程是用友ERP认证系列实验用书,也可以作为大中专院校会计及经济管理等相关专业的教学实验用书。

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 13701121933

图书在版编目(CIP)数据

用友ERP供应链管理系统实验教程:U8.72/汤华东,李勉,董文婧编著.—2版.—北京:清华大学出版社,2016

(用友ERP系列丛书·用友ERP认证系列实验用书)

ISBN 978-7-302-42621-9

I. ①用… II. ①汤… ②李… ③董… III. ①企业管理—供应链管理—计算机管理系统—教材 IV. ①F274-39

中国版本图书馆CIP数据核字(2016)第005279号

责任编辑:刘金喜

装帧设计:孔祥峰

责任校对:成凤进

责任印制:宋林

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

质 量 反 馈:010-62772015, zhiliang@tup.tsinghua.edu.cn

课 件 下 载: <http://www.tup.com.cn>, 010-62794504

印 刷 者:北京富博印刷有限公司

装 订 者:北京市密云县京文制本装订厂

经 销:全国新华书店

开 本:185mm×260mm 印 张:17.25 字 数:409千字

(附DVD光盘一张)

版 次:2012年4月第1版 2016年3月第2版 印 次:2016年3月第1次印刷

印 数:1~4000

定 价:35.00元

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”阶段奠定基础。

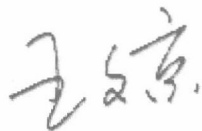
ERP(企业资源计划)系统是当今世界企业经营与管理技术进步的代表。对企业来说，应用 ERP 的价值就在于通过系统的计划和控制等功能，结合企业的流程优化，有效地配制各项资源，以加快对市场的响应，减低成本，提高效率和效益，从而提升企业的竞争力。

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 MRPII，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 的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。



用友网络科技股份有限公司董事长兼总裁

前 言

企业信息化的全面推进,引发了新一轮对企业信息化人才的强势需求。ERP(企业资源计划)系统融先进管理思想、最佳企业业务实践为一体,受到企业界的广泛关注,几乎成为企业管理软件的代名词。作为中国最大的企业管理 ERP 软件供应商,用友 ERP 在国内得到了最广泛的应用。正是洞悉了企业对 ERP 应用人才的迫切需求,用友软件于 2003 年推出了面向社会人员的“用友 ERP 认证”,旨在普及 ERP 教育,提升学员的 ERP 应用技能,帮助企业建立遴选 ERP 应用人才的标准。

用友软件根据市场的用人需求,结合多年行业应用经验,设置了具有前瞻性和实用性的培训课程,既有理念体系贯穿其中,展示 ERP 蕴含的先进管理思想,又有大量实用技能的培训,使用户熟练掌握 ERP 应用技术,具有利用 ERP 系统管理企业业务的能力。

为了规范认证业务,用友软件组织了相关行业专家、院校教师、实施顾问等,成立了用友 ERP 认证课件编写组。他们收集了大量资料、企业案例等,精心策划、共同开发了用友 ERP 认证系列实验用书,本书即为其中之一。

本书从企业应用的实际出发,遵循由浅入深、循序渐进的原则,力求通俗易懂,便于操作。读者可以通过一个个实验亲自体验 ERP 供应链管理系统的功能,掌握其功能特点及应用方式,提高信息化环境下的业务处理能力。

本教程共分 6 章,以用友 ERP-U8.72 为实验平台,以一个单位的经济业务贯穿始终,分别介绍了 ERP 供应链管理系统中最重要和最基础的采购、销售、库存、存货 4 个子系统的应用方法。每章的内容中都包括了功能概述、实验目的与要求以及教学建议,每个实验都包括实验准备、实验要求、实验资料和实验指导。功能概述主要介绍各个系统的基本功能;实验目的与要求部分明确了通过该实验应该掌握的知识点;教学建议中提示了在教学过程中应该注意的问题和建议的教学时间;实验准备部分指出了为了完成本实验应该准备的数据环境;实验要求部分对实验内容提出了具体要求;实验资料部分提供了企业业务数据作为实验的背景资料;实验指导部分针对实验要求和实验资料具体描述了完成实验的操作步骤,并且给出了操作中应该注意的重点问题。本书附录中另外提供了一套综合练习题,以检验学员是否掌握了实验教程中所讲述的内容。

本书附 DVD 光盘一张,包括三部分主要内容:用友 ERP-U8.72 安装程序、实验账套、PPT 教学课件。PPT 教学课件也可通过 <http://www.tupwk.com.cn/downpage> 下载。

本教程既可以作为与用友 ERP 认证培训教程配套的实验用书,也可以作为高等院校内开设的会计信息系统的实验用书。使用对象是希望了解信息化的广大财务工作者、高等院校经济管理方向的学生和教师。



本书内容及结构由用友 ERP 认证课件编写组集体讨论确定。汤华东编写第 1、6 章及前言说明，李勉编写第 4、5 章及附录，董文婧编写第 2、3 章。此外，参见编写工作的人员还有王新玲、汪刚、王晨、王贺雯、陈利霞、张冰冰、王腾、周宏、彭飞、康莉、赵建新、吕志明、吴彦文、石焱、李静宜、李冬梅、李孔月、何晓岚、房琳琳、张恒嘉、张琳、张霞、辛德强、陈江北、宋郁等。本书编写过程中得到新道科技股份有限公司的大力支持和帮助，在此表示衷心的感谢。

服务邮箱: wkservice@vip.163.com

会计信息化教学交流 QQ 群: 340076329

作 者

2015 年 12 月

第2版说明

《用友 ERP 供应链管理系统实验教程(U8.72 版)》自 2012 年 7 月第 1 版以来,承蒙广大读者厚爱,给予本书创作团队极大的鼓舞,在此表示诚挚的谢意!

互联网时代降低了人们之间的沟通成本。自建立会计信息化教学交流 QQ 群 340076329 后,为大家更好地学习和应用会计信息化提供了交流平台,感谢很多老师在群中热情地为教师同仁或同学答疑解惑。在群中或邮件中本人也收到了很多来自读者关于本书内容应用的问询和期望,也力所能及地提供了支持,所谓教学相长。

本版是在 2012 年 7 月第 1 版的基础上做的修订。为方便大家了解,将修订的主要内容归纳如下。

一、新增内容

1. 在第 1 章供应链基础设置中增加了部分会计科目设置内容。
2. 在第 3 章销售管理中增加了享受现金折扣相关处理的操作步骤。

二、修订内容

1. 对第 1 版多处文字描述不准确的地方进行了改正。
2. 更换了新的实验账套和实验资料。
3. 将第 2 章实验五第 1 笔非合理损耗,生成凭证的实验流程进行了修改。
4. 将第 3 章实验四第 3 笔退货业务,修改为现结发票处理。
5. 将第 6 章实验二存货科目和存货对方科目设置,移到第 2 章实验一初始化设置中,并对不准确的会计科目进行修改。

最后,希望大家继续献计献策,创作团队也将再接再厉,为大家奉献精品!

光盘使用说明

欢迎您使用《用友 ERP 供应链管理系统实验教程(U8.72 第 2 版)》(以下简称“实验教程”),此实验教程光盘中所附的内容包括用友 ERP-U8.72 教学版软件、实验账套和 PPT 教学课件。光盘中的备份账套是实验得以顺利操作的保证。

1. 用友 ERP-U8.72 软件安装

该实验教程是在“用友 ERP-U8.72”系统中进行操作的,用户必须在计算机中安装用友 ERP-U8.72 教学版软件,然后进行实验的操作。

用友 ERP-U8.72 的安装步骤和所需要的组件较多,具体的安装方法和设置请参见光盘中的 U8.72 安装说明(Word 文档)。

2. 账套使用方法

光盘中的备份账套均为“压缩”和“只读”文件,应首先将相应的压缩文件从光盘复制到硬盘中,再用解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),得到可以引用的相应账套。引入账套之前,需将已解压到硬盘中的账套备份文件的“只读”属性去除,否则将不能引入相应的账套。

用户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。

3. PPT 课件

为便于教学,本书所附光盘中提供了本实验教程的 PPT 教学课件,任课教师可根据授课时的具体情况选择使用,以提高教学效率。

祝您学习顺利……

目 录

第 1 章 供应链基础设置	1
实验一 系统管理	2
实验准备	2
实验要求	2
实验资料	2
实验指导	3
实验二 业务基础设置	12
实验准备	12
实验要求	12
实验资料	12
实验指导	17
实验三 财务基础设置	35
实验准备	35
实验要求	35
实验资料	36
实验指导	37
第 2 章 采购管理	41
实验一 采购系统初始化	42
实验准备	42
实验要求	42
实验资料	42
实验指导	45
实验二 普通采购业务(一)	58
实验准备	58
实验要求	58
实验资料	59
实验指导	59
实验三 普通采购业务(二)	83
实验准备	83
实验要求	83
实验资料	83



实验指导	83
实验四 受托代销业务	96
实验准备	96
实验要求	96
实验资料	96
实验指导	97
实验五 采购特殊业务处理	100
实验准备	100
实验要求	101
实验资料	101
实验指导	101
第 3 章 销售管理	117
实验一 销售系统初始化	118
实验准备	118
实验要求	119
实验资料	119
实验指导	120
实验二 普通销售业务(一)	126
实验准备	126
实验要求	126
实验资料	126
实验指导	127
实验三 普通销售业务(二)	155
实验准备	155
实验要求	155
实验资料	155
实验指导	156
实验四 销售退货业务	167
实验准备	167
实验要求	167
实验资料	167
实验指导	168
实验五 直运销售业务	176
实验准备	176
实验要求	176
实验资料	177

实验指导	177
实验六 分期收款销售业务	185
实验准备	185
实验要求	185
实验资料	185
实验指导	185
实验七 零售日报业务	193
实验准备	193
实验要求	193
实验资料	194
实验指导	194
实验八 销售账表统计分析	198
实验准备	198
实验要求	199
实验指导	199
第4章 库存管理	207
实验一 调拨业务	208
实验准备	208
实验要求	208
实验资料	208
实验指导	208
实验二 盘点	211
实验准备	211
实验要求	211
实验资料	212
实验指导	212
实验三 其他业务	215
实验准备	215
实验要求	215
实验资料	216
实验指导	216
第5章 库存核算	219
实验一 存货价格及结算成本处理	220
实验准备	220
实验要求	220



实验资料	220
实验指导	220
实验二 单据记账	224
实验准备	224
实验要求	224
实验资料	224
实验指导	224
第 6 章 期末处理	229
实验一 期末处理	229
实验准备	229
实验要求	230
实验资料	230
实验指导	230
实验二 账表查询及生成凭证	233
实验准备	233
实验要求	234
实验资料	234
实验指导	234
附录 综合实验	239
实验一 系统管理与基础设置	239
目的与要求	239
实验内容	239
实验二 期初余额录入	243
目的与要求	243
实验内容	243
实验三 采购业务	245
目的与要求	245
实验内容	246
实验四 销售业务	248
目的与要求	248
实验内容	249
实验五 库存管理	253
目的与要求	253
实验内容	253
实验六 往来业务	255

目的与要求	255
实验内容	255
实验七 出入库成本管理	258
目的与要求	258
实验内容	258

第 1 章

供应链基础设置

功能概述

用友 U8 供应链管理系统是一个通用系统，其中包含面向不同企业对象的解决方案。而不同企业所属行业不同，管理模式不同，业务处理也有一定差异。那么，如何将通用系统与企业特色相结合，构造适合于企业管理特点的供应链管理系统呢？一般来说，企业应该经过大量的调研，对本行业、本企业的生产经营特点及管理需求进行具体深入的分析，并结合供应链管理系统的功能，来确定企业个性化应用方案。

供应链管理系统的建账工作是在系统管理中完成的。系统管理的主要功能是对用友 ERP-U8.72 管理系统的各个产品进行统一的操作管理和数据维护，包括以下内容。

- 账套管理：账套指的是一组相互关联的数据，每一个企业(或每一个独立核算部门)的数据在系统内部都体现为一个账套，账套管理包括账套的建立、修改、引入和输出等。
- 年度账管理：在用友 ERP-U8.72 管理系统中，每个账套中都存放有企业不同年度的数据，称为年度账。年度账管理包括年度账的建立、引入、输出和结转上年数据，清空年度数据等。
- 操作员及其权限的集中管理：为了保证系统数据的安全与保密，系统管理提供了操作员及其权限的集中管理功能。通过对系统操作分工和权限的管理，一方面可以避免与业务无关的人员进入系统；另一方面可以对系统所包含的各个子系统的操作进行协调，以保证每个岗位各负其责。操作员及其权限的管理主要包括设置用户、定义角色及设置用户功能权限。

一个账套可以由多个子系统组成，这些子系统共享公用的基础信息。在启用新账套时，应根据企业的实际情况和业务要求，先手工整理出一份基础资料，而后将这些资料按照系统的要求录入到系统中，以便完成系统的初始建账工作。基础设置的内容较多，主要包括部门档案、职员档案、客户分类、客户档案、供应商分类及供应商档案等。



实验目的与要求

系统地学习系统管理和基础设置的主要内容与操作方法。要求掌握系统管理中设置操作员、建立账套和设置操作员权限的方法，掌握基础设置的内容和方法，熟悉账套输出和引入的方法。

教学建议

供应链基础设置是学习和使用 ERP 供应链管理系统的基础。
建议本章讲授 4 课时，上机操作练习 4 课时。

实验一 系统管理

实验准备

已经安装用友 ERP-U8.72 供应链管理软件。分析本企业所在的行业、经济类型和生产经营特点，了解企业管理的核算和管理要求，确定本企业个性化的应用方案。

实验要求

- 增加操作员
- 建立核算单位账套(暂时不启用任何系统)
- 对操作员进行授权
- 启用供应链及其相关子系统
- 账套备份

实验资料

(1) 建账信息

账套号：888；账套名称：供应链账套；启用会计期间：2016 年 1 月 1 日。

(2) 单位信息

单位名称：北京星宇商贸有限责任公司；单位简称：星宇商贸；单位地址：北京市东城区望京路 151 号；法人代表：张军；邮政编码：100088；联系电话：010-67852341；税号：100011010266888。

(3) 核算类型

该企业记账本位币为人民币(RMB)；企业类型为商业；行业性质为 2007 年新会计制度

科目：账套主管周健；按行业性质预设会计科目。

(4) 基础信息

该企业有外币核算，进行经济业务处理时，需要对存货、客户、供应商进行分类。

(5) 分类编码方案

- 科目编码级次：4-2-2-2
- 客户分类编码级次：2-2
- 供应商分类编码级次：2-2
- 存货分类编码级次：2-3
- 部门编码级次：2-2
- 结算方式编码级次：2
- 收发类别编码级次：1-2

(6) 设置数据精度

该企业对存货数量、存货单价、开票单价、件数、换算率等小数位数约定为2位。

(7) 角色分工及其权限

- 111 周健(口令 1)

角色：账套主管

- 222 张涛(口令 2)

角色：采购主管、销售主管、仓库主管、存货核算员

负责购销存业务，具有采购管理、销售管理、库存管理、存货核算的全部操作权限，还拥有总账系统、应收系统、应付系统的全部操作权限(此处授予如此多的权限是便于操作，实际工作中需要根据本单位实际情况授权)。

(8) 启用的系统和启用日期

2016年1月1日分别启用888账套的“采购管理”、“销售管理”、“库存管理”、“存货核算”、“总账”、“应收”和“应付”系统。

实验指导

1. 注册系统管理

操作步骤

(1) 执行“开始”|“程序”|“用友 ERP-U872”|“系统服务”|“系统管理”命令，启动系统管理。

(2) 执行“系统”|“注册”命令，打开“登录”对话框。

(3) 系统中预先设定了一个系统管理员 admin，第一次运行时在“操作员”文本框中输入操作员名称，系统管理员密码为空，单击“确定”按钮，则以系统管理员身份进入系统管理。



提示

- 系统管理员是用友 ERP-U8 管理系统中身份特殊的操作员，他对系统数据安全和运行安全负责。因此，企业安装用友 ERP-U8.72 管理系统后，应该及时更改系统管理员的密码，以保障系统的安全性。用友 ERP-U8.72 默认系统管理员密码为空。
- 设置或更改系统管理员密码的方法是：在系统管理“登录”对话框中输入操作员密码后，选中“改密码”复选框，单击“确定”按钮，打开“设置操作员口令”对话框，在“新口令”文本框中输入系统管理员的新密码，在“确认新口令”文本框中再次输入相同的新密码，单击“确定”按钮进入“用友 ERP-U8[系统管理]”窗口。
- 鉴于系统管理在用友ERP-U8管理系统中的重要地位，系统只允许以两种身份登录系统管理，一是系统管理员，二是账套主管。如果是初次使用U8系统，第一次必须以系统管理员admin的身份注册系统管理，建立账套和指定相应的账套主管之后，才能以账套主管的身份注册系统管理。

2. 增加操作员

在用友 ERP-U8 管理系统中，有两个与操作员相关的概念：角色与用户。角色是指在企业管理中拥有某一类职能的组织，这个角色组织可以是实际的部门，也可以是由拥有同一类职能的人构成的虚拟组织。而用户是指有权登录系统，对应用系统进行操作的人员，即通常所说的“操作员”，每次注册登录用友 ERP-U8 时，都要进行用户身份的合法性检查。

提示

- 用户和角色的设置可以不分先后顺序，但对于自动传递权限来说，应该先设置角色，然后分配权限，最后进行用户设置。这样在设置用户时，选择其归属哪一种角色，则其自动具有该角色的权限，包括功能权限和数据权限。
- 一个角色可以拥有多个用户，一个用户可以分属于多个不同角色。

操作步骤

(1) 以系统管理员的身份注册进入系统管理后，执行“权限”|“用户”命令，进入“用户管理”窗口。

(2) 单击工具栏上的“增加”按钮，打开“操作员详细情况”对话框。

(3) 输入编号 111，姓名“周健”；认证方式为“用户+口令(传统)”；口令和确认口令均为 1；并在“所属角色”列表中选择“账套主管”角色，如图 1-1 所示。

(4) 单击“增加”按钮，保存设置。

(5) 同理，增加操作员“张涛”，在“所属角色”列表中选择“采购主管”、“销售主管”、“仓库主管”、“总账会计”、“应收会计”、“应付会计”和“存货核算员”，然后保存设置。