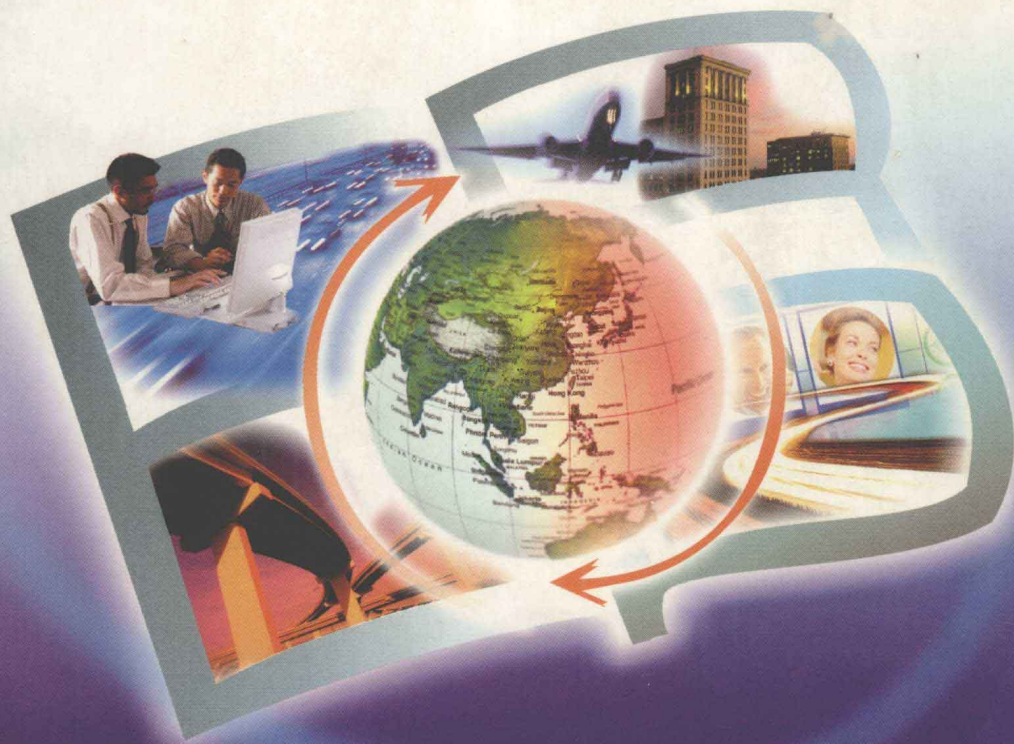




ERP 财务管理系统

应用专家培训教程

(上)



用友 ERP 认证系列培训丛书

ERP 财务管理系统
应用专家培训教程（上）

用友软件股份有限公司 编

中国物资出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

ERP 财务管理系统应用专家培训教程 / 用友软件股份有限公司编,
—北京: 中国物资出版社, 2003.2
ISBN 7-5047-1945-5

I . E … II . ①用 … III 企业管理: 财务管理 — 计算机管理系统, ERP — 技术培训 — 教材
IV . F275

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2003) 第 002975 号

责任编辑: 王 莉
封面设计: 陈天文
责任印刷: 方鹏远
责任校对: 柴 芳

中国物资出版社 出版发行

网址 <http://www.clph.com.cn>

社址: 北京市西城区月坛北街 25 号 邮政编码: 100834

电话: (010) 68392746

全国新华书店经销

首钢总公司印刷厂印刷

开本: 850 × 1168mm 1/16 印张: 30.25 字数: 620 千字

2003 年 2 月第 1 版 2003 年 2 月北京第 1 次印刷

ISBN 7-5047-1945-5/F · 0710

印数: 0001-3000 册

定价: 80.00 元 / 套

(图书出现印装质量问题, 本社负责调换)

前 言

在经济全球化和信息技术飞速发展的今天，企业信息化是带动企业各项工作创新和升级，提升管理水平和竞争实力的有力武器，企业信息化的难点不是技术，也不是资金，而是管理思想的转变和更新。我国企业的信息化是以ERP为主展开的，利用ERP系统，能把先进的管理思想落实到具体的生产经营管理过程中，能带来一个企业的组织创新、流程优化和管理变革。

在ERP系统的运行过程中，企业需要大量ERP应用专家熟练的运用该系统对各项业务进行有效的管理，从而达到优化资源，提升企业整体竞争力的目的。为适应这一要求，推进企业管理信息化的普及与发展，中国最大的ERP软件提供商用友软件股份有限公司推出了ERP应用专家认证体系，从财务、成本、物流、生产制造、客户关系管理、网络分销、集团财务、人力资源管理、系统管理等九个业务方向培养企业所需的ERP应用人才并进行资格认证。

用友公司根据未来市场对人才的需求，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，既有理念的上的介绍，帮您充分了解ERP蕴含的先进管理思想，让您的管理理念跟上时代发展的需要；又有大量实用技能的培训，使您熟练掌握ERP的应用技术，具备利用ERP系统进行企业业务管理的能力。

为了更好的配合培训，用友公司把ERP行业的专家、学者和用友公司各地具有丰富ERP应用实施经验的专家组织在一起，成立了用友软件ERP认证课件编写组。我们收集了大量的原始素材、实际案例，总结用户的实际应用经验，精心策划、共同开发了这套《用友ERP认证系列培训丛书》，作为ERP应用专家认证的标准教材。本套丛书理论联系实际，从ERP理念、ERP业务管理流程、ERP应用技术等对用友ERP进行全面讲解，紧扣教师培训内容，是学员学习和复习的最佳资料。

本书是ERP财务管理系统应用专家认证指定用书之一，以北京用友软件股份有限公司最新产品U850为蓝本，主要包括用友ERP-U8总览、系统管理、基础设置、总账、UFO报表五个方面的内容，每部分均配有应用示例。全文采用图文并茂的方式，逻辑流程清晰，内容衔接紧密，整体感强。

第一部分，为用友ERP-U8总览，主要介绍了用友ERP-U8的设计理念、产品特征、技术特点、总体架构、应用模式及系统的安装、卸载等内容，让读者对用友ERP-U8有一个整体的了解。

第二部分，介绍了用友ERP-U8中系统管理的主要内容，主要包括系统管理功能概述、注册系统管理、账套管理、年度账管理、操作员及权限管理、系统安全管理等内容。

第三部分，介绍了用友ERP-U8中基础设置的主要内容，包括企业门户介绍、基本信息设置、基础档案建立、数据权限设置、单据设置等内容。

第四部分，介绍了用友ERP-U8中总账管理的主要内容，包括总账系统概述、初始设置、日常业务处理、月末处理等几个部分。

第五部分，介绍了用友ERP-U8中UFO报表管理的主要内容，包括报表系统概述、报表系统基础设置、会计报表数据处理、会计报表输出、图表功能、命令及批命令文件等几个部分。

尽管我们的确在煞费苦心追求尽善尽美，疏漏之处恐怕仍在所难免。恳请读者批评指正！

用友软件ERP认证课件编写组

ERP 财务管理系统应用专家培训教程

丛书编委会

总策划：章培林 杨宝刚

编 委：王新玲 聂清秀 杨宝刚 刘 莉
孙万军 陈伟清 陈 凌 张 丹

用友ERP 认证系列培训丛书

用友软件股份有限公司 | 购书咨询热线: 010-62986688-5680 | 销售中心: cjs@ufsoft.com.cn



在经济全球化和信息技术飞速发展的今天,我国企业的信息化是以ERP为主展开的,利用ERP系统,能把先进的管理思想落实到具体的生产经营管理过程中,能带来一个企业的组织创新、流程优化和管理变革。

在ERP系统的运行过程中,企业需要大量ERP应用专家熟练的运用该系统对各项业务进行有效的管理,从而达到优化资源,提升企业整体竞争力的目的。为此用友公司根据未来市场对人才的需求,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,既有理念的上的介绍,帮您充分了解ERP蕴含的先进管理思想,让您的管理理念跟上时代发展的需要;又有大量实用技能的培训,使您熟练掌握ERP的应用技术,具备利用ERP系统进行企业业务管理的能力。



《用友ERP财务管理系统
应用专家培训教程》(上)
ISBN 7-5047-1945-5
全套总定价: 80元 (共三册)

《用友ERP财务管理系统
应用专家培训教程》(中)
ISBN 7-5047-1945-5
全套总定价: 80元 (共三册)

《用友ERP财务管理系统
应用专家培训教程》(下)
ISBN 7-5047-1945-5
全套总定价: 80元 (共三册)

本书是ERP财务管理系统应用专家认证指定用书之一,从账套管理、总账基础信息的设置方法与应用方案、以实际业务应用流程、总账系统日常业务的流程与操作方法、凭证查询和账簿查询、汇兑损益结转与期间损益结转、月末结账和打印、UFO报表等为主线,由浅入深,充分讲解了软件的应用特色。

本书是ERP财务管理系统应用专家认证指定用书之一,在收集整理了大量现金流量表编制和应用经验的基础上,通过介绍现金流量表的基本概念、编制方法,引出了现金流量表软件的编制原理、应用及相关的技巧。

本书是ERP财务管理系统应用专家认证指定用书之一,主要介绍了应收款管理、应付款管理、工资管理、固定资产管理四个方面的内容,每部分都配有应用案例,各部分业务处理均按应用案例展开,前后贯通,整体感强,也为读者深入学习提供了基本数据。

用友ERP

认证系列培训丛书



《用友ERP生产管理系统应用专家培训教程》(上)

ISBN7-111-11777-8/F·1596

上册定价: 35元

本书以用友软件股份有限公司的“用友ERP-U8生产制造(8.50)”为蓝本,进行编排、设计,上册共五篇,分别从总论、系统管理、基础资料准备、销售业务和规划等方面进行了系统的阐述,使学员能够对EPR系统在总体上进行把握。

《用友ERP生产管理系统应用专家培训教程》(下)

ISBN7-111-11777-8/F·1596

下册定价: 35元

本书以用友软件股份有限公司的“用友ERP-U8生产制造(8.50)”为蓝本,以实际的业务流程为主线,条理清晰的分别从采购、委外、生产、出货与库存、财务处理和期末处理等各项业务流程进行了讲解。

用友ERP 认证系培训列丛书

用友软件股份有限公司 | 购书咨询热线: 010-62986688-5680 | 销售中心: cjs@ufsoft.com.cn



《ERP生产管理系统应用专家实验培训教程》

ISBN7-111-11709-3/F·1580

定价: 32元

本书以用友软件股份公司的“用友ERP-U8生产制造院校专版(8.50)”为蓝本,通过丰富、具体的企业业务数据,以实际业务流程为主线进行实验设计,使学员能够对ERP系统在总体上进行把握。考虑到学校实验环境的不稳定性,本教程对每个实验结果都保留了一个标准的备份数据库,以便学员对照检查。

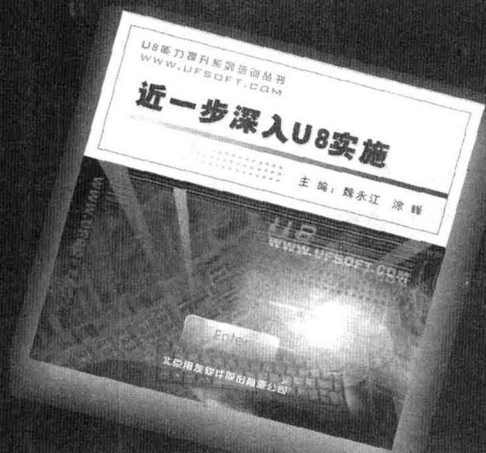


《财务通》(上)、(下)



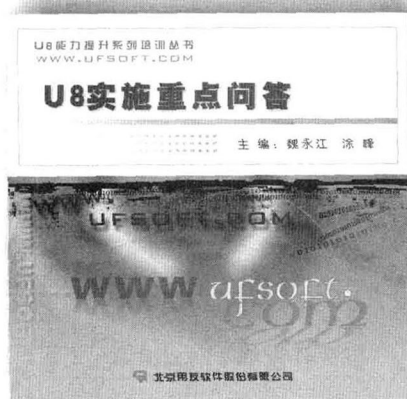
《成本管理》

用友ERP 认证系列培训丛书



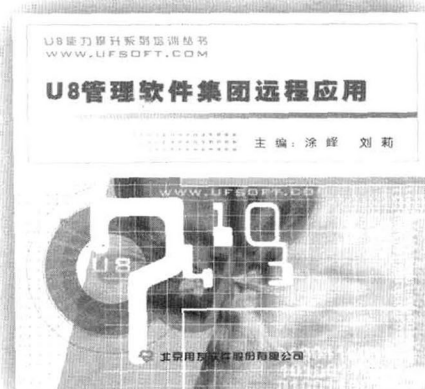
《近一步深入U8实施》

工本费：20元



《U8实施重点问答》

工本费：20元



《U8管理软件集团远程应用》

工本费：20元



《分析与管理》



《购销存》

目 录

第一章 用友ERP-U8总览	(1)
1.1 用友ERP-U8概述.....	(1)
1.1.1 用友ERP-U8设计理念.....	(1)
1.1.2 用友ERP-U8产品特点.....	(2)
1.1.3 用友ERP-U8技术特点.....	(3)
1.2 用友ERP-U8总体架构.....	(4)
1.2.1 用友ERP-U8总体架构图.....	(4)
1.2.2 用友ERP-U8系统构成.....	(5)
1.3 用友ERP-U8应用模式.....	(6)
1.3.1 支持多种应用与部署方式.....	(6)
1.3.2 单一企业对异地分支机构的管理.....	(6)
1.4 用友ERP-U8安装、卸载.....	(7)
1.4.1 用友ERP-U8的运行环境.....	(7)
1.4.2 用友ERP-U8的系统安装.....	(7)
第二章 系统管理	(12)
2.1 系统管理概述.....	(12)
2.1.1 系统管理功能概述.....	(12)
2.1.2 系统管理与其他子系统的主要关系.....	(13)
2.1.3 本章应用案例.....	(13)
2.2 系统管理应用指南.....	(14)
2.2.1 注册系统管理.....	(14)
2.2.2 账套管理.....	(17)
2.2.3 年度账管理.....	(26)
2.2.4 操作员及权限管理.....	(28)
2.2.5 系统安全管理.....	(32)
第三章 基础设置	(37)
3.1 企业门户概述.....	(37)
3.1.1 企业门户功能简介.....	(37)

3.1.2	企业门户与其他子系统的主要关系	(40)
3.2	基本信息	(40)
3.2.1	系统启用	(40)
3.2.2	编码方案	(42)
3.2.3	数据精度	(42)
3.3	基础档案	(42)
3.3.1	基础档案的设置顺序	(42)
3.3.2	基础档案的设置方法	(43)
3.4	数据权限设置	(54)
3.4.1	数据权限控制设置	(54)
3.4.2	数据根限设置	(55)
3.4.3	金额权限设置	(56)
3.5	单据设置	(58)
3.5.1	单据格式设计	(58)
3.5.2	单据编号设计	(60)
第四章	总账系统	(62)
4.1	总账系统概述	(62)
4.1.1	功能概述	(62)
4.1.2	总账系统与其他系统的主要关系	(63)
4.1.3	操作流程	(64)
4.2	总账系统初始设置	(65)
4.2.1	设置系统参数	(65)
4.2.2	设置会计科目	(72)
4.2.3	设置操作权限	(81)
4.2.4	设置科目备查簿	(84)
4.2.5	设置项目目录	(87)
4.2.6	凭证类别设置	(93)
4.2.7	结算方式设置	(96)
4.2.8	输入期初余额	(97)
4.3	总账系统日常业务处理	(103)
4.3.1	填制凭证	(103)
4.3.2	审核凭证	(123)
4.3.3	记账	(126)
4.3.4	出纳管理	(129)
4.3.5	账簿管理	(145)

4.3.6	客户 供应商往来管理	(154)
4.3.7	个人往来管理	(164)
4.3.8	部门核算管理	(164)
4.3.9	项目核算管理	(169)
4.4	总账系统月末处理	(174)
4.4.1	定义转账分录	(174)
4.4.2	生成机制凭证	(182)
4.4.3	对账	(187)
4.4.4	结账	(188)
第五章	UFO 报表系统	(192)
5.1	UFO 报表系统概述	(192)
5.1.1	功能概述	(192)
5.1.2	UFO 报表系统与其他系统的主要关系	(193)
5.1.3	基本操作流程	(194)
5.1.4	基本术语	(194)
5.2	报表系统基础设置	(198)
5.2.1	创建新表	(198)
5.2.2	报表格式设计	(199)
5.2.3	报表公式设计	(205)
5.3	会计报表数据处理	(216)
5.3.1	生成报表	(216)
5.3.2	审核报表	(219)
5.3.3	报表舍位操作	(220)
5.3.4	报表汇总	(221)
5.3.5	数据采集	(223)
5.4	会计报表输出	(223)
5.4.1	报表查询	(224)
5.4.2	网络传送	(225)
5.4.3	报表打印	(225)
5.5	图表功能	(226)
5.5.1	追加图形显示区域	(226)
5.5.2	选取数据区域	(227)
5.5.3	插入图表对象	(228)
5.5.4	编辑图表对象	(229)
5.5.5	图表窗口	(234)

5.6	命令及批命令文件.....	(236)
5.6.1	常用函数、命令、变量和语句.....	(236)
5.6.2	命令行方式.....	(240)
5.6.3	批命令文件.....	(241)

第一章 用友ERP-U8 总览

1.1 用友ERP-U8 概述

用友ERP-U8 是用友公司历经14年开发及服务历程、在30余万家客户应用经验基础上开发和完善起来的、面向中国市场的企业资源计划系统和全面管理解决方案。系统以企业业务流程为导向、应用价值为主体,将企业基础资源、需求链、供应链三个管理与竞争核心构筑成为三角形业务应用体系,再以业务应用为基础,构筑战略决策应用模式,从而形成金字塔式总体应用价值模型。

用友ERP-U8 工商企业版适用于各类企业,特别是信息化尚未完全深入和亟需提高的企业,系统从提高企业管理水平、优化企业运作的角度出发,实现企业的采购、库存、销售业务管理和全面会计核算、财务管理的一体化,提供事前计划、事中控制、事后分析手段,控制经营风险,各系统既相对独立,分别具有完善和细致的功能,最大限度地满足用户全面深入的管理需要,又能融汇贯通,有机地结合为一体化应用,满足用户经营管理的整体需要。

1.1.1 用友ERP-U8 设计理念

用友ERP-U8 的应用设计基于优化后的企业价值链结构。将工业企业和商品流通企业的价值链结构,系统地创新性地组织优化之后,如图1-1和1-2所示。

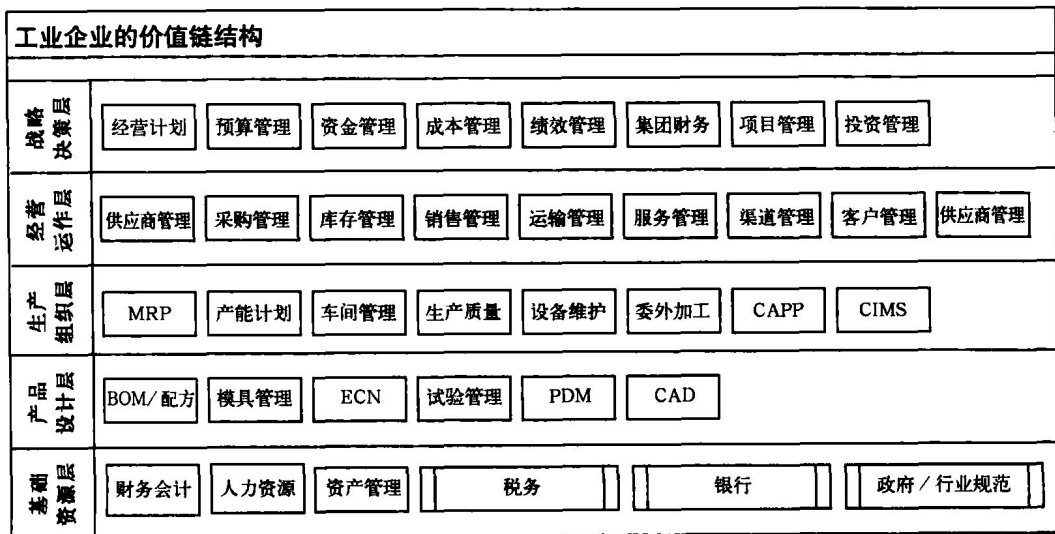


图1-1 工业企业的价值链结构

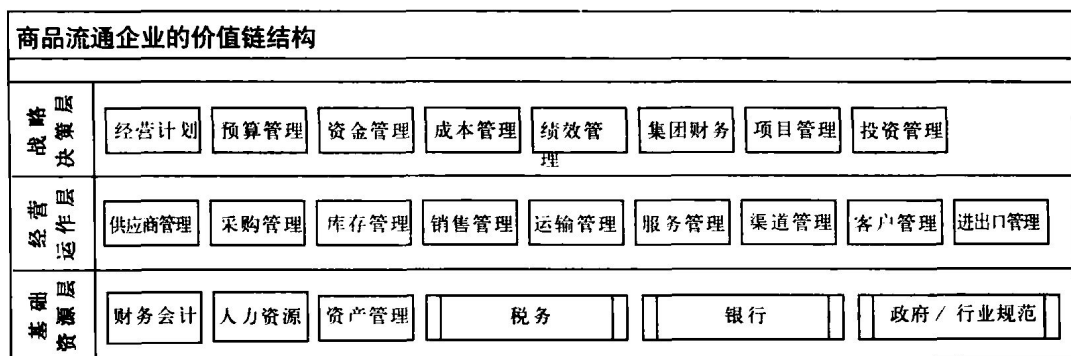


图 1-2 商品流通企业的价值链结构

以上企业价值链结构, 突出了企业管理的层次性, 也标明了用友 ERP-U8 的业务特长所在。用友 ERP-U8 以企业价值链结构为导向, 在总结十四年来国内大量企业信息化管理的应用经验、并吸取国内外先进管理理念、借鉴融合经济发达地区企业实践的基础上, 提供了适应中端市场需求的 ERP 软件产品和部署方案。用友 ERP-U8 的核心领域在于企业基础资源管理、经营运作管理、战略支持管理, 以及生产组织和产品设计中的非技术系统管理。而对于生产组织和产品设计中的技术系统则采取了与第三方系统集成的方式来平滑解决。

1.1.2 用友 ERP-U8 产品特征

用友 ERP-U8 具有三层管理特征, 即: 以精细管理为基础, 以规范业务为先导, 以战略支持为目标。

1. 精细管理

用友 ERP-U8 在业务操作的层次上, 更加突出了关于业务模式、业务关联控制的内容。比如, 从财务管理中资金的精确管理, 到库存物料价值的准确分析, 再到整个供应链的执行过程, 包括预警机制、信用控制机制、价格管理等等以及针对不同角色而设置的个性化的应用环境等都突出了精细管理的特点。

用友 ERP-U8 在积累财务管理的基础上, 向企业业务运作管理方面的扩展, 呈现了自己的特点。产品特征主要表现在, 财务管理上的适用与灵活; 生产管理上的科学统筹, 特别是对于离散行业的支持灵活自如; 供应链管理的全程集成; 人力资源管理的示范指标体系模板等。

用友 ERP-U8 借鉴先进的经营管理方法与经验, 提供了有效的经营分析的工具, 提供了改善经营的策略, 比如, 对于经营各环节的状况进行及时反馈和跟踪, 对于关键环节如库存、销售、资金运用等进行预警。

2. 规范业务

在建立业务规范上主要体现在以下几个方面。

首先, 遵循国家财务制度的相关规定, 形成了处理财务事务的规范化流程和标准化功能。其次, 在采购管理、库存管理、销售管理、GSP 质量管理, 积累了国内企业运作的

经验，有了典型的业务流程处理模式。

再次，在生产管理中，严格遵守MRP的规则，对于保证制造企业产品按期交付、成本准确核算提供了可靠的运作机制。另外，用友ERP-U8人力资源管理，除了能够满足人力资源管理的日常业务需求外，还提供了业绩考核、资源规划等高级管理功能的典型标准和模板。对于业务经营中的异常状况进行严格的审批控制管理。比如通过系统权限、数据权限、金额权限等等，控制业务的操作范围，保证重大业务的规范处理。

3. 战略支持

管理驾驶舱和集团管理的功能，提供了企业战略决策支持的方法、技术和工具。

U8管理驾驶舱，面向企业高级决策者，通过优秀的应用和技术框架，从企业整体信息化的角度出发，整合并抽取各个业务层面与高级决策者和战略目标相关的信息，形成闭环反馈式管理。

U8管理驾驶舱，提供了企业整体运行的系统指标，不是单独就一个局部进行分析，提供了经营决策的可靠依据。包括的关键业务指标有，财务运营指标、库存周转率、销售业绩评估，生产成本分析等，并提供了分析录制、目标管理等工具。提供了杜邦指标分析、沃尔比重分析等分析技术。

U8绩效管理，采用平衡记分卡|KPI管理思想，帮助企业从财务、运营、顾客、成长性四个视角评价绩效、监控运营。通过绩效管理系统可以全方位透视企业各部门运营状况。并可针对绩效评估状况进行讨论、协调和反馈，针对问题指标可以追溯其产生的原因和责任人。

对于集团企业，提供了关于全面预算、资金管理、集团合并报表、专家分析等功能，可以及时制定集团企业经营计划，控制并分析、调整集团业务经营状况，提供财务专家分析报告。

1.1.3 用友ERP-U8技术特点

1. 技术构架

采用三层架构设计，可以提高效率与安全性、降低硬件投资成本。采用组件化开发，提高了代码的重用性。通过WEB应用的支持，实现了企业远程业务的管理。基于标准的XML数据交换格式，形成了U8开放的系统特征。提供了各种自定义的报表、打印模板、显示模板适应了使用者的需求习惯。提供了PDM接口支持了企业的数字化设计工作，条形码机接口支持了企业供应商及物品管理的快捷需求。另外，提供了多语言、多计量单位、多组织（库存、采购、销售、财务、行政）、信用机制、价格机制、安全库存等方便灵活的技术支持的应用设置，提高了企业客户的应用适应度。

2. 安全机制

系统管理工具上，提供了安全备份计划、层级递进的权限管理机制、数据快照备份技术、升级工具、总账工具、远程配置工具，方便了企业数据的统一、安全、高效的历史数据保存。

3. 支持WEB应用

通过WEB应用，支持采购、销售、库存、存货、财务、资金的远程应用，极大地提高了企业对于异地资源的利用效率。