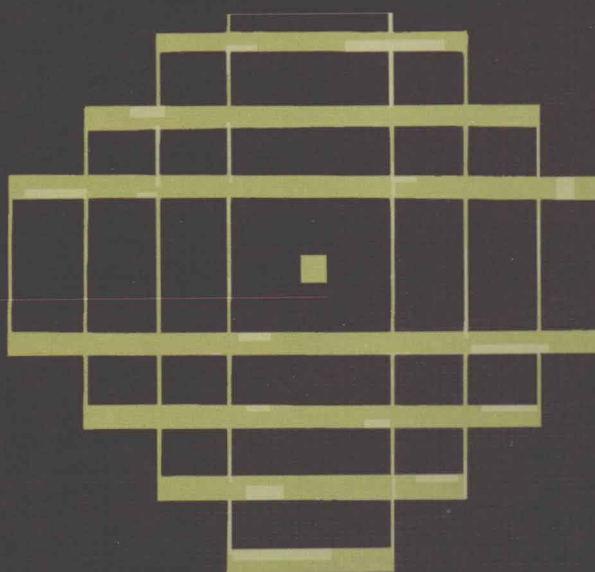


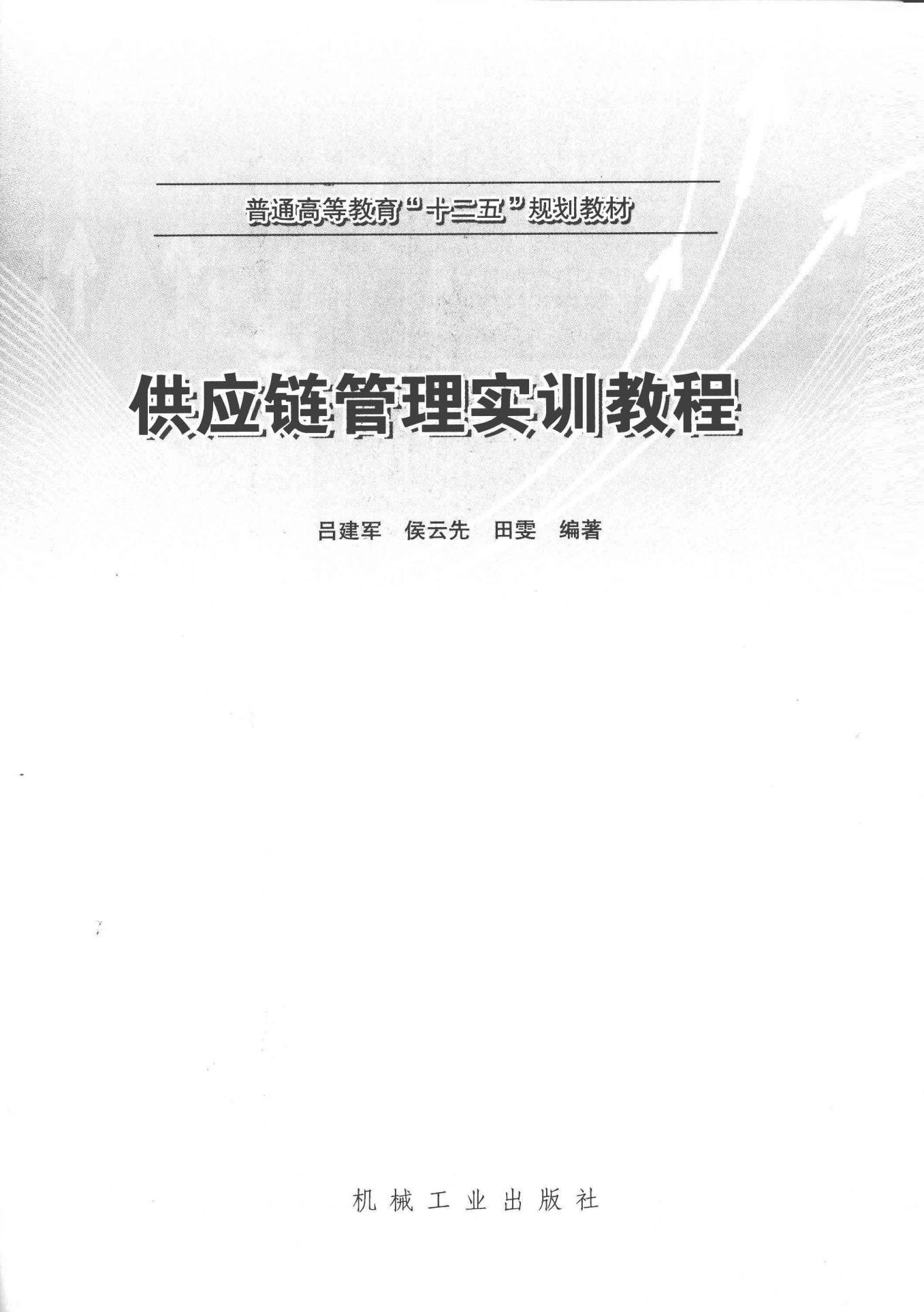
普通高等教育“十二五”规划教材

供应链管理 实训教程

吕建军 侯云先 田雯 编著

*Practice Tutorials of Supply
Chain Management*





普通高等教育“十三五”规划教材

供应链管理实训教程

吕建军 侯云先 田雯 编著

机械工业出版社

本书通过搭建一个企业内部供应链管理的平台,利用用友 ERP 系统工具,对企业供应链管理中信息流、物流和资金流的控制进行模拟,对学生的供应链管理实际操作能力进行训练,以提高其分析问题、解决问题、实际操作和创新意识等方面的能力。本书共八章内容,采用课堂项目教学方式,设有供应链系统建设主项目,系统建立、物流管理、采购管理、销售管理、产品管理与控制等多个子项目。每个子项目的设计均以完整的业务和整体化的数据处理为主导思想,真正做到数据真实、算法简单、流程清晰,易学、易懂、易操作、易教学。本书前后章节连贯,逻辑性强,内容精练,重点突出,深入浅出,便于学习,具有较强的实用性,编写体系非常有利于教学。

本书可作为财务管理、工商管理、电子商务等管理类相关专业的实训教材及参考用书,也可作为对供应链管理实际操作感兴趣人员的入门书籍。

图书在版编目(CIP)数据

供应链管理实训教程/吕建军,侯云先,田雯编著. —北京:机械工业出版社,2012.7

普通高等教育“十二五”规划教材

ISBN 978-7-111-38870-8

I. ①供… II. ①吕… ②侯… ③田… III. ①供应链管理—高等学校—教材 IV. ①F252

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2012) 第 142687 号

机械工业出版社(北京市百万庄大街 22 号 邮政编码 100037)

策划编辑:曹俊玲 责任编辑:曹俊玲 何 洋

版式设计:纪 敬 责任校对:佟瑞鑫

封面设计:张 静 责任印制:杨 曦

北京圣夫亚美印刷有限公司印刷

2012 年 8 月第 1 版第 1 次印刷

184mm×260mm · 11 印张 · 258 千字

标准书号:ISBN 978-7-111-38870-8

定价:25.00 元

凡购本书,如有缺页、倒页、脱页,由本社发行部调换

电话服务

网络服务

社服务中心 : (010)88361066 教材网: <http://www.cmpedu.com>

销售一部 : (010)68326294 机工官网: <http://www.cmpbook.com>

销售二部 : (010)88379649 机工官博: <http://weibo.com/cmp1952>

读者购书热线: (010)88379203 封面无防伪标均为盗版

前 言

经济的快速发展使经济管理作为学科门类或专业职能，在社会主义市场经济建设中承担着越来越重要的角色，也对经济管理类人才的知识结构和综合素质提出了更高的要求，而企业信息化带动了信息化新型人才的需求新浪潮。ERP（企业资源计划）系统在这样的背景下诞生、发展和繁荣，成为企业管理软件的代名词和几乎所有企业提高工作效率与质量的“法宝”。

用友 ERP 软件根据市场的用人需求，结合多年行业应用经验，开发了很多颇具实用性的培训课程。通过模拟训练，能够使读者熟练掌握 ERP 应用技术，具有应用 ERP 系统管理企业业务的能力。

本书介绍了一个典型规范的分销型企业的供应链管理系统模拟实验。该实验从企业的应用实际出发，操作过程循序渐进，通俗易懂，并配合大量实际操作图示，给读者一个清晰、准确、详尽的示范。

全书共分为八章内容，以用友 ERP-U8 为实验平台，以一个供应链系统为主线贯穿始终。供应链实训中共有六个子项目，这些子项目相对独立，但最终相互联系。背景知识根据特定的项目，设定管理目标、应用模式和业务流程。每章具体包含系统概述、实验目的、实验准备、实验要求、实验资料、实验指导等内容，其中，系统概述主要介绍各个系统的基本功能；实验目的明确通过该实验应该掌握的知识点；实验准备指出完成本实验所需的数据环境；实验要求是对实验内容提出的具体要求；实验资料提供企业的业务数据作为实验的背景资料；实验指导针对实验要求和实验资料具体描述完成实验的操作步骤以及操作中的难点重点。

本教程可以作为高等院校开设的供应链管理相关课程的实验用书，旨在激发学生的学习兴趣和创新激情，使学生的实践能力、创新能力和综合素质得到全面提升，为学生未来从事研究或经济管理工作奠定基础。

在编写过程中，我们认真负责，力求做到最好，但是由于经验和时间有限，不足和疏忽之处在所难免，恳请广大读者和专家批评指正。

编 者

目 录

前言

第1章 供应链管理基础知识	1
1.1 供应链管理概述	1
1.2 企业供应链管理系统	5
1.3 用友 ERP 供应链管理系统介绍	7
第2章 系统管理	9
2.1 系统管理概述	9
2.2 系统管理实验	9
2.3 系统管理实验指导	11
第3章 基础档案及期初设置	26
3.1 基础档案及期初设置实验	26
3.2 基础档案及期初设置实验指导	31
3.3 系统参数设置实验及指导	47
3.4 系统期初数据实验及指导	52
第4章 采购管理	57
4.1 采购管理概述	57
4.2 采购管理应用模式	57
4.3 普通采购业务流程	58
4.4 采购管理系统构成及工作原理	59
4.5 采购管理实验及指导	59

第5章 销售管理	91
5.1 销售管理概述	91
5.2 销售管理应用模式	91
5.3 普通销售业务流程	92
5.4 销售管理系统构成及工作原理	94
5.5 销售管理实验及指导	94
第6章 库存管理	140
6.1 库存管理概述	140
6.2 库存管理工作原理	140
6.3 库存管理的主要业务	141
6.4 库存管理实验及指导	142
第7章 存货核算	155
7.1 存货核算概述	155
7.2 存货核算工作原理	155
7.3 存货核算业务处理	156
7.4 存货核算实验	156
第8章 期末处理	164
8.1 期末处理概述	164
8.2 期末处理流程	164
8.3 月末处理实验	164
参考文献	172

第1章 供应链管理基础知识

1.1 供应链管理概述

1.1.1 供应链的内涵

1. 供应链的概念

供应链是围绕核心企业，通过对信息流、物流和资金流的控制，从采购原材料开始，制成中间产品以及最终产品，最后由销售网络把产品送到消费者手中，将供应商、制造商、分销商、零售商，直到最终用户连成一个整体的功能网链结构。它不仅是一条连接供应商和用户的物流链、信息链、资金链，也是一条增值链，物料在供应链上因加工、包装、运输等过程而增加价值，并给相关企业带来收益^①。

早期的观点认为，供应链是制造企业中的一个内部过程，即企业从外部采购原材料和零部件，通过生产加工活动将其转换为产品，再经销售活动传递到零售商和用户。传统的供应链概念局限于企业的内部操作层面上，注重企业自身的资源利用；后来供应链的概念注意到与其他企业的联系，即供应链的外部环境，一些研究者认为它应是一个“通过链中不同企业的制造、组装、分销、零售等过程将原材料转换成产品，再到最终用户的转换过程”，是更大范围、更系统的概念。近年来，供应链的概念更加注重围绕核心企业的网链关系，如核心企业与供应商、供应商与供应商的供应商乃至与一切前向的关系，核心企业与用户、用户的用户以及一切后向的关系，强调在供应链中通过建立战略伙伴关系，与重要的供应商和用户更有效地开展工作。

供应链既包括制造商和上游原材料、零部件供应商，也包括下游批发/分销商、零售商和最终顾客等成员，制造商通过与上游和下游成员的连接组成了企业的链状结构或网络结构。它是一种范围广泛的企业结构模式，包含所有加盟的节点企业，从原材料的供应开始，经过链中不同企业的制造加工、组装、分销等过程，直到最终用户。供应链的结构模型如图 1-1 所示。

供应链是一个非常广泛的概念，人们可以从广义供应链和狭义供应链两个层面进行理解^②。

(1) 广义供应链。从社会乃至全球的角度来看，供应链并不是一个简单的从供应商到企业再到客户的连接关系链，而是一个围绕核心企业，将供应商的供应商、供应商、核心企

① 资料来源：<http://baike.baidu.com/view/3235.htm>，2011-10-20。

② 郑荆陵，李俊辉，宋永刚．用友 ERP 供应链管理实训教程 [M]．北京：清华大学出版社，2009。

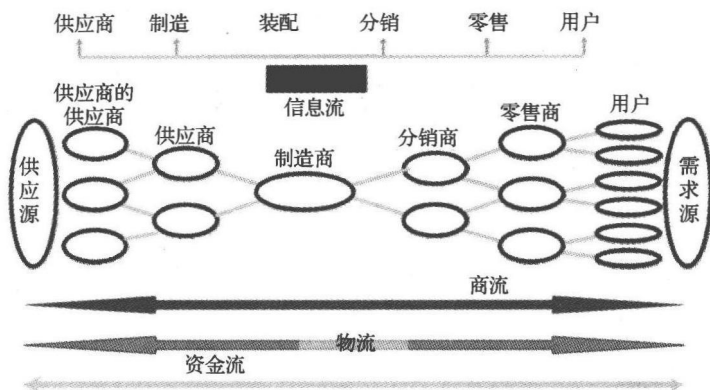


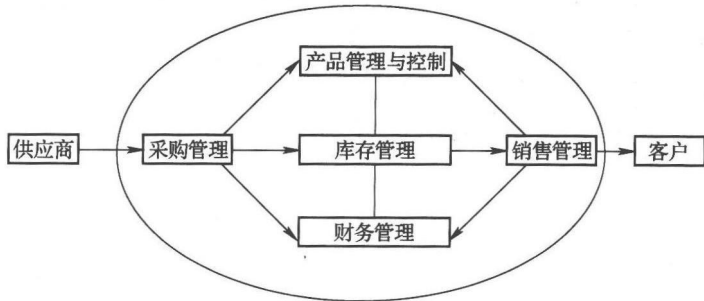
图 1-1 供应链的结构模型

业、用户以及用户的用户连在一起的一个电子商务网络。它利用现代先进的信息技术从事各种商务活动，其实质是一套完整的商务经营及管理信息系统。

广义供应链拆除了企业与企业之间的围墙，把过去分离的业务过程通过供应链管理集中起来。供应链管理包括原材料供应、外协加工与组装、生产制造、销售与分销、运输、批发及零售的全过程。

在广义供应链中，每个企业都是链中的一个节点，通过“供与需”的关系相互连接。主导企业的上游是供应商，下游是客户，或办事处、代理商、批发商等。主导企业在产品经营时，对上游供应商周而复始地提交“需”的信息，对下游客户周而复始地提供“供”的信息。为了保证每个企业的资源合理调配，需要进行物料需求计划，随时提交“供需平衡”报告，从而建立企业与企业之间的“供与需”关系，在这种相互信赖、协同作业的运作机制下共求发展，否则任何一个企业都可能从供应链中消失。

(2) 狭义供应链。狭义供应链即内部供应链，是企业内部的供应链关系，通常是指企业内部从购买原材料到生产加工和产品销售，最终服务于客户的过程（见图 1-2）。销售部门需要采购部门按时、按量地提供需要的物料，建立起一个简单的销售与采购供应链关系。

图 1-2 企业内部的供应链^①

① 郑荆陵，李俊辉，宋永刚．用友 ERP 供应链管理实训教程 [M]．北京：清华大学出版社，2009．

内部供应链仅是企业内部的一个供应链节点。在企业内部供应链管理环境下,该节点动态连接采购管理、销售管理、产品管理控制、库存管理和财务管理所有的资源信息,并能快速地处理与传递信息。横向物流由采购管理、库存管理和销售管理构成,由它们来采集、存储、处理、传递物料的采购、仓储、销售活动信息;纵向物流由产品管理控制、库存管理和财务管理构成,由它们来计算、传递产品的资源计划信息。物流的上游是资源需求计划管理,由此来控制物流;物流的下游是资金计划管理,由此来共享资金流和物流的信息。

供应链管理与传统作业不同的是,前者要求在企业经营产品时,利用 ERP 系统工具,重组业务流程。企业业务流程的第一步是利用产品管理控制物流,第二步是利用物流信息控制资金流,两者必须同时进行。在物流中,采购入库的活动推动物流流动,同时入库活动使得成本上升,引起价值流流动;入库活动将产生应付款的信息,刺激资金流动。然而只要入库活动信息被共享,仓储、成本、财务部门便均可进行协同作业。而在传统的管理方式中,业务活动信息无法共享,需要人工处理。

需要注意的是,不能把供应链等同于一个软件产品,软件是先进管理思想的载体,是管理者用于提升企业管理水平的工具,而供应链是一种思想。马丁·克里斯多夫(Martin Christopher)说过:“21 世纪的竞争不是企业和企业之间的竞争,而是供应链和供应链之间的竞争,市场上将只有供应链而没有企业。”由此可见,供应链在当今企业发展中具有重要作用。

2. 构成供应链的基本要素

一般来说,构成供应链的基本要素包括:

- (1) 供应商,即给生产厂家提供原材料或零部件的企业。
- (2) 厂家,即产品制造业,它是产品生产的最重要环节,负责产品的生产、开发和售后服务等。
- (3) 分销企业,即为实现将产品送到经营地理范围的每一角落而设立的产品流通代理企业。
- (4) 零售企业,即将产品销售给消费者的企业。
- (5) 物流企业,即除上述企业之外专门提供物流服务的企业。批发、零售、物流业可统称为流通业。

3. 供应链的工作流程

供应链一般包括物流、商流、信息流和资金流四个流程。四个流程各自有不同的功能以及不同的流通方向。

(1) 物流。这个流程主要是物资(商品)的流通过程,是一个发送/收回货物的程序。该流程的方向一般来说是由供货商经由厂家、批发商、零售商等指向消费者。由于长期以来企业理论都是围绕产品实物展开的,因此目前物流被人们广泛重视。许多物流理论都涉及如何在物资流通过程中,以最短的时间和最低的成本将货物送出去。另一方面,近几年来,回收物流也越来越受到社会的关注,它是由消费者指向供货商的一种流程方式,如退货、产品召回、废弃物回收等。

(2) 商流。这个流程主要是买卖的流通过程,是接受订货、签订合同等的商业流程。

该流程的方向是在供货商与消费者之间的双向流动。目前商业流通形式趋于多元化,既有传统的店铺销售、上门销售、邮政销售等方式,又有通过互联网等新兴媒体进行销售的电子商务形式。

(3) 信息流。这个流程是商品及信息交易的流程。该流程的方向也是在供货商与消费者之间的双向流动。过去人们往往把重点放在看得到的实物上,一直忽视了信息流通,因而有人认为,国家的物流落后同他们把资金过分投入物质流程而延误对信息的把握不无关系。

(4) 资金流。这个流程就是资金流通的过程。为了保障企业的正常运作,必须确保资金的及时回收,否则企业就无法建立完善的经营体系。该流程的方向是由消费者经由零售商、批发商、厂家等指向供货商。

1.1.2 供应链管理的定义

1. 供应链管理的概念

供应链管理(Supply Chain Management, SCM)是一种集成的管理思想和方法,用于执行供应链中从供应商到最终用户的物流的计划和控制等职能。从单一企业的角度来看,供应链管理是企业通过改善上、下游供应链关系,整合和优化供应链中的信息流、物流和资金流,以获得企业的竞争优势。

供应链管理的目标是在满足客户需要的前提下,对整个供应链(从供货商、制造商、分销商到消费者)的各个环节进行综合管理。例如,从采购、物料、生产、配送、营销到消费者的整个供应链的货物流、信息流和资金流,将物流与库存成本降到最小。

供应链管理是企业的有效性管理,表现了企业在战略和战术上对企业整个作业流程的优化。整合并优化了供应商、制造商和零售商的业务效率,使商品能够以正确的数量、正确的品质,在正确的地点、正确的时间,以最佳的成本进行生产和销售。

这个定义包含以下三个方面的内容:

(1) 供应链管理把从供应商和制造工厂到仓库和配送中心,再到零售商和商店,这些对成本有影响、在产品满足顾客需求的过程中起作用的每一方都考虑在内。实际上,在一些供应链分析中,有必要考虑供应商的供应商以及用户的用户,因为他们对供应链的业绩也是有影响的。

(2) 供应链管理的目的在于追求效率和整个系统费用的有效性,使系统总成本达到最小。这个成本包括从运输和配送成本到原材料、在制品和产成品的库存成本。因此,供应链管理的重点不在于简单地使运输成本达到最小或减少库存,而在于采用系统的方法来进行供应链整合管理,以减少系统的总成本。

(3) 供应链管理是围绕着把供应商、制造商、仓库和商店有机而高效地结合起来这一问题展开的,因此它包括企业许多层次上的活动,包括战略层次、战术层次和操作层次。

2. 供应链管理的意义

供应链管理的最终目的是满足客户需求,降低成本,实现利润。具体表现为以下几个方面:

(1) 提高客户满意度。这是供应链管理与优化的最终目标,供应链管理和优化的一切

方式与方法都是朝向这个目标而努力的；这一目标同时也是企业赖以生存的根本。

(2) 提高企业管理水平。供应链管理和优化的重要内容就是流程上的再造与设计，这对提高企业管理水平和管理流程具有不可或缺的作用；同时，随着企业供应链流程的推进、实施和应用，企业管理的系统化和标准化将得到极大的改进，这些都有助于企业管理水平的提高。

(3) 节约交易成本。结合电子商务整合供应链，将大大降低供应链内各环节的交易成本，缩短交易时间。

(4) 降低存货水平。通过扩展组织的边界，供应商能够随时掌握存货信息，组织生产，及时补充货物，因此企业已无维持较高存货水平的必要。

(5) 降低采购成本，促进供应商管理。由于供应商能够方便地取得存货和采购信息，应用于采购管理，则其他人员都可以从这种低价值的劳动中解脱出来，从事具有更高价值的工作。

(6) 减少循环周期。通过供应链的自动化，预测的精确度将大幅度提高，这将促使企业不仅能生产出需要的产品，而且能减少生产的时间，提高顾客满意度。

(7) 收入和利润增加。通过组织边界的延伸，企业能履行他们的合同，增加收入并维持和增加市场份额。

(8) 网络的扩张。供应链本身就代表着网络，如果一个企业建立了自己的供应链系统，则其本身就已经建立了业务网络。

1.2 企业供应链管理系统

对于一个企业来说，无论是在企业内部还是在企业外部，供应链管理其实就是一套完整的企业信息管理系统解决方案，包括应用模式、业务流程、信息系统模块等内容。

本教材以“北京市朝阳区电脑有限公司”为模拟企业，通过用友 ERP-U8 管理软件工具，研究企业供应链管理系统及操作流程。

1. 企业背景

北京朝阳电脑有限公司是一家分销类型的公司，其主要经营过程是：将产品采购进来，经过加工再销售出去，或者直接销售出去，从而赚取利润。

2. 系统建设内容

企业要求建设一个业务和财务集中管理的供应链系统。

分销型企业产品经营主要由销售和采购业务构成。北京朝阳电脑有限公司供应链系统建设需求如下：

- (1) 完整的销售业务和采购业务解决方案。
- (2) 面向不断变化的市场，实现 100% 的客户订单发货率，满足客户的需求。
- (3) 连接销售与采购业务，完成物料资源计划，控制物流，降低成本。
- (4) 推行作业成本管理，跟踪销售成本信息与采购成本信息，提高利润率。
- (5) 建立良好的供应商和客户关系，支持收付处理，控制资金流。

3. 应用模式设计

应用模式包括销售管理、采购管理、库存管理和财务管理。财务管理中包括成本核算、应付款管理、应收款管理和总账管理,以及各个管理功能与其使用部门的对应关系。

1.2.1 企业供应链管理系统构成

供应链管理系统主要由采购管理、销售管理、库存管理、MPS 计划^①、存货核算、应付款管理、应收款管理和总账共八个子系统构成。这些系统覆盖了企业的销售部门、仓储部门、产品计划部门、采购部门和财务部门,其管理功能如下:

1. 销售管理

销售管理包括报价、订货、发货、出库、开票等各类作业。它是 MPS 计划的需求来源之一,产品规划是 MPS 计划的另一个需求来源。

2. MPS 计划

MPS 计划是供应链的节点,是连接销售业务和采购业务的信息桥梁。MPS 计划在执行时,自动关联客户需求信息、资源计划信息、库存信息、采购信息、供应策略、资源需求算法等信息,自动计算企业资源计划,并快速地通过网络传递采购建议计划 and 生产建议计划。

3. 采购管理

采购管理包括请购、订货、到货、检验、入库、开票、采购结算各类作业。它接收 MPS 计划的建议计划,进行采购业务。

4. 库存管理

库存管理是从数量的角度管理物流。它包括采购入库管理和销售出库管理,反映了产品经营过程的物流情况。

5. 存货核算

存货核算是从价值的角度管理物流。它核算销售出库和采购入库的成本,反映了产品经营过程中的成本情况。

6. 应付款管理

应付款管理主要是对采购业务的付款进行管理。应付款管理是采购业务的一部分,而传统管理将它们分为两类业务。在 ERP 环境下,应付款管理业务处理直接将采购管理系统中的采购发票信息复制过来,及时准确地对供应商进行付款管理。

7. 应收款管理

应收款管理主要是对销售业务的收款进行管理。应收款管理是销售业务的一部分,而传

^① MPS 计划(主生产计划)是预先建立的一份计划,由主生产计划员负责维护,是确定每一具体的最终产品在每一具体时间段内生产数量的计划。这里的最终产品是指对于企业来说最终完成、要出厂的产成品,它要具体到产品的品种和型号。这里的具体时间段,通常是以周为单位,在有些情况下,也可以是日、旬、月。主生产计划详细规定生产什么、什么时段应该产出,它是独立需求计划。它根据客户合同和市场预测,把经营计划或生产大纲中的产品系列具体化,使之成为展开物料需求计划(MRP)的主要依据,起到了从综合计划向具体计划过渡的承上启下的作用。主生产计划必须考虑客户订单和预测、未完成订单、可用物料的数量、现有能力、管理方针和目标等。因此,它是生产计划工作的一项重要内容。

统管理将它们分为两类业务。在 ERP 环境下, 应收款管理的业务处理直接将销售管理系统中的销售发票信息复制过来, 及时准确地对客户进行收款处理。

8. 总账

总账处理将采购业务和销售业务产生的资金信息归集到相应的会计科目之下, 为管理者提供清晰的资金数据。总账系统的推广与应用将结束传统的靠统计数据管理企业的状况。在及时、准确、快捷的资金流动信息的帮助下, 企业将理智地执行资金执行, 果断地作出经营决策。

1.2.2 企业供应链管理系统工作原理

供应链管理系统是一个完整的业务管理方案。它依靠信息工具, 将业务流程贯穿于业务的每个环节及各个活动, 而不是像传统管理那样依靠单据和凭证来连接活动。供应链管理系统采用简单的逻辑处理方法。MPS 计划的输入既可以是产品规划, 也可以是销售管理, 还可以是产品规划与销售管理的组合, 关键是企业管理目标抉择采用其中的哪一种逻辑处理方式。

1. 销售部门

当抉择采用销售管理拉动采购管理时, 销售管理与采购管理、库存管理子系统形成一个产品资源需求计划整体。销售部门仅响应客户需求, 执行销售业务。

2. 仓储部门

仓储部门进行日常物料交易活动, 如处理物料的采购入库或销售出库、提交产品的库存信息。

3. 产品计划部门

产品计划部门依据产品规划, 根据客户的需求, 执行 MPS 计划, 参考库存资源, 计算出产品需求量, 并提出采购建议计划。

4. 采购部门

采购部门根据 MPS 计划的采购建议计划, 进行采购管理, 执行采购业务。

5. 财务部门

财务管理连接采购业务和销售业务, 完成成本核算、应收款和应付款的管理, 激活商流作业流程以及资金流动作业流程。

在处理商流时, 存货核算动态地连接采购业务和销售业务, 依据物料的交易数据动态地核算入库和出库的成本, 及时准确地提交物料的采购成本、库存成本和销售成本等信息。

在处理资金流时, 应付款和应收款管理动态地连接采购业务和销售业务以及物料的交易数据, 完成支付作业, 确保账款的及时性与准确性, 杜绝收款和付款与其业务不对应的事件发生。

1.3 用友 ERP 供应链管理系统介绍

ERP (Enterprise Resource Planning) 也称企业资源计划, 它在 MRP 的基础上扩展了管

理范围,把客户需求和企业内部的制造活动以及供应商的制造资源整合在一起,形成企业一个完整的供应链,并对供应链上所有环节,如订单、采购、库存、计划、生产制造、质量控制、运输、分销、服务与维护、财务管理、人事管理、实验室管理、项目管理、配方管理等进行有效管理。

目前国内中小企业使用的 ERP 管理软件主要由用友、金蝶、浪潮等公司开发,另外国际著名的 ERP 软件——德国的 SAP 管理软件在我国也有一定的市场份额。

本教材以用友 ERP 供应链管理软件为工具,对企业供应链管理流程进行模拟。下面对用友 ERP 供应链管理软件进行介绍。

1. 功能特点

用友 ERP-U8 是用友软件股份有限公司为中小型企业提供的一套满足中国企业需要的、成熟、高效、低成本的 ERP 全面解决方案。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。

作为中国 ERP 普及的旗舰产品之一,U8 体现了“效用、风险、成本”的企业 ERP 应用价值模型。用友在实施并跟踪、分析和总结一批国内外成功应用 ERP 的企业后看到,“效用”、“风险”和“成本”是企业选择、实施和评估 ERP 系统过程中最重要的三项因素。U8 首先充分考虑到如何为企业带来效益,降低企业信息化建设的风险,以及控制信息化建设的成本。其次,U8 符合“标准、行业、个性”这一中国企业 ERP 的成功应用模式。“标准”蕴涵先进管理思想,是 ERP 成功应用的坚实基础;“行业”体现了企业的最佳业务实践;“个性”则体现了企业的自主管理创新。只有充分基于标准之上的行业化,才能真正体现最佳业务实践;同样,也只有充分基于标准或行业之上的个性化,才能真正实现自主管理创新。用友公司认为,成功的 ERP 应用模式 70% 来自一个标准产品,20% 来自行业特性,10% 通过个性化的应用。再次,U8 是一个支撑企业进行“精细管理、敏捷经营”的经营平台。它在支持企业在强化内部管理的基础上,帮助企业及时应对复杂多变的市场。最后,U8 首创基于场景驱动的 ERP 业务场景应用,借助门户、 workflow、UAP 等,支持基于企业管理者熟悉的业务场景在 ERP 中的展现,使企业管理者真正做到“懂业务就懂 ERP”。

总之,在 ERP 普及的时代,“效用、风险、成本”已成为中国企业 ERP 成功应用的价值标准,而“标准、行业、个性”则成为中国企业 ERP 成功应用的应用模式。

2. 总体结构

经过 10 余年的发展,用友 ERP-U8 管理软件依托 40 万成功用户的基础,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,其业务涵盖各行业的财务、物流、生产制造、CRM(客户关系管理)、OA(办公自动化)、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。

ERP 管理系统中功能模块众多,涉及多个产品,学生在短时间内难以全面掌握所有的功能模块产品。为了让学生能够对 ERP 产品亲自操作实践,本教材选用 ERP 供应链管理为重点,并配合设有总账的系统作为实验平台,对学生进行 ERP 综合训练,培养学生的实践动手能力。

第2章 系统管理

用友供应链管理系统是一个通用系统，其解决方案可以面向不同企业。而由于不同企业所属行业不同，其管理模式和业务处理存在一定差异。当面对如此庞大的系统应如何开始，这成为人们的一个不小的困惑。答案是从信息系统运行环境的建立开始，这在用友 ERP-U8 中被称为“系统管理”，其主要功能是对用友 ERP-U8 管理系统的各个产品进行统一的操作管理和数据维护。^①

本章的学习目的与要求是：系统地学习系统管理的主要内容与操作方法；掌握企业在进行期初建账时，如何进行核算体系的建立等内容；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，并熟悉账套输出和引入的方法。

2.1 系统管理概述

用友 ERP-U8 软件由多个产品组成，各个产品之间可以相互联系、共享数据，这为企业的资金流、物流和信息流的统一管理和实时反映提供了行之有效的方法和工具。而对这些产品的操作，譬如账套建立、修改、引入、输出、删除和备份，操作员的建立、角色划分和权限分配等功能都需要一个平台集中管理，系统管理模块就是这样一个平台。系统管理主要有两大功能：账套管理和用户及权限管理。^②

账套是一组相互关联的数据，每一个企业或独立核算部门的数据在系统内部都体现为一个账套，账套管理的内容主要包括建立账套、修改账套、引入账套、输出账套、删除或备份账套等。

用户及权限管理是为了保证系统数据的安全性，通过对系统操作分工和权限的管理，做到各司其职，协调工作顺利进行。用户及权限管理主要包括设置用户、定义用户及设置用户功能权限。

本章实验主要以这两大功能为主线进行。

2.2 系统管理实验

2.2.1 实验准备

已完全安装用友 ERP-U8 供应链管理软件，并进行应用服务器配置。

① 赵建新，宋郁，周宏．新编 ERP 供应链管理系统实验教程 [M]．北京：清华大学出版社，2009．

② 刘星．ERP 综合实验教程 [M]．重庆：重庆大学出版社，2010．

2.2.2 实验要求

- (1) 学会增加角色、用户，并对其进行授权管理。
- (2) 建立企业账套，并熟悉备份、输出、引入、删除等操作。

2.2.3 实验资料

1. 企业账套资料

(1) 账套信息。账套号：001；输入账套名称：北京朝阳电脑有限公司；启用会计期：2012年1月；会计期间设置：默认。

(2) 单位信息。单位名称：北京朝阳电脑有限公司；单位简称：朝阳电脑；公司地址：北京市海淀区；法定代表人：李朝阳；注册资金：5000万元；开户银行：中国工商银行北京分行海淀支行；税务登记号：3102256437218。

(3) 核算类型。记账本位币：人民币（RMB）；企业类型：工业；行业性质：新建会计制度科目并选中“按行业性质预置科目”复选框；账套主管：操作人姓名（001）。

(4) 基础信息。存货、客户及供应商均需分类，无外币核算。

(5) 分类编码方案。如下所示：

- 1) 科目编码级次：4-2-2-2。
- 2) 部门编码级次：1-2。
- 3) 客户分类编码级次：2-2。
- 4) 存货分类编码级次：2-2。
- 5) 收发类别编码级次：1-1-1。
- 6) 结算方式编码级次：1。
- 7) 其他编码项目均保持不变。

说明：设置编码方案主要是为以后分级核算、统计和管理打下基础。

(6) 数据精度：保持系统默认设置。

说明：设置数据精度主要是使核算更精确。

(7) 系统启用。启动企业门户，以账套主管身份进行注册。

启用“采购管理”、“销售管理”、“库存管理”、“存货核算”、“应收”、“应付”、“总账”系统。启用日期为2012-01-01。（基本信息→系统启用。）

2. 用户及权限资料

用户及权限详细资料如表2-1所示。

表 2-1 用户及权限详细资料

编 号	姓 名	口 令	所 属 部 门	角 色
001	操作人姓名	001	财务部	账套主管
002	宋岚	002	财务部	会计主管
003	赵红兵	003		一般用户

(1) 编号 001, 操作人姓名 (口令: 001)。角色: 账套主管, 负责财务业务一体化管理系统环境的建立, 负责各项初始设置工作, 负责总账管理系统的凭证审核、记账、账簿查询、月末结账等工作, 负责报表管理及其财务工作, 具有财务系统所有模块的全部权限。

(2) 编号 002, 宋岚 (口令: 002)。角色: 主办会计, 拥有“总账”、“共用目录设置”、“应收”和“应付”中的所有权限。

(3) 编号 003, 赵红兵 (口令: 003)。角色: 一般用户。在实际工作中, 一个业务由多步流程构成, 不同人员分工各异, 因此在本实验中, 可认为“赵红兵”为实际工作中各个分工人员的代表。

2.3 系统管理实验指导

2.3.1 系统管理平台

1. 进入系统管理平台

操作步骤:

(1) 选择“开始”→“程序”→“用友 ERP-U8”→“系统服务”→“系统管理”命令, 如图 2-1 所示。

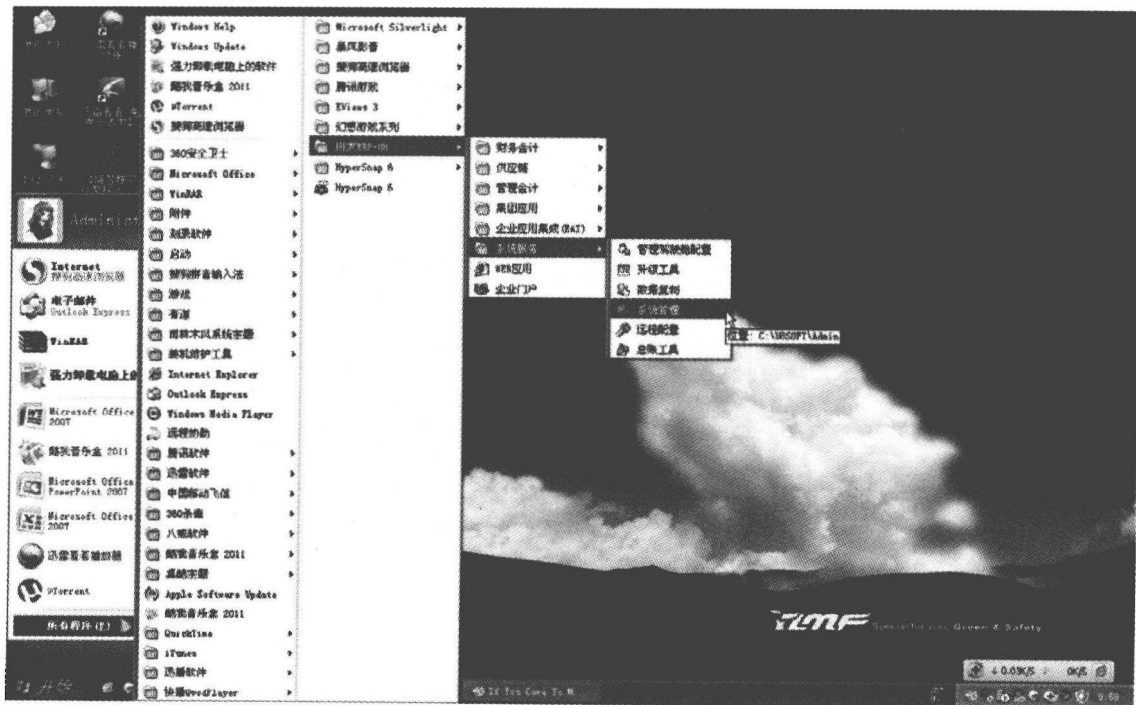


图 2-1 进入系统管理

(2) 打开“用友 ERP-U8 【系统管理】”窗口, 如图 2-2 所示。

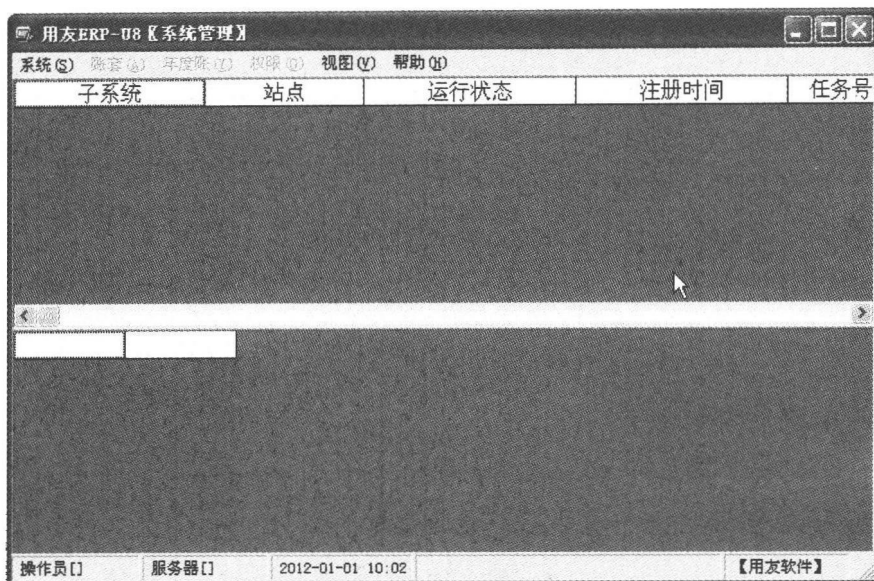


图 2-2 系统管理界面

2. 注册系统管理平台

操作步骤:

(1) 选择“系统(S)”→“注册(R)”命令, 打开“登录”对话框, 如图 2-3 所示。

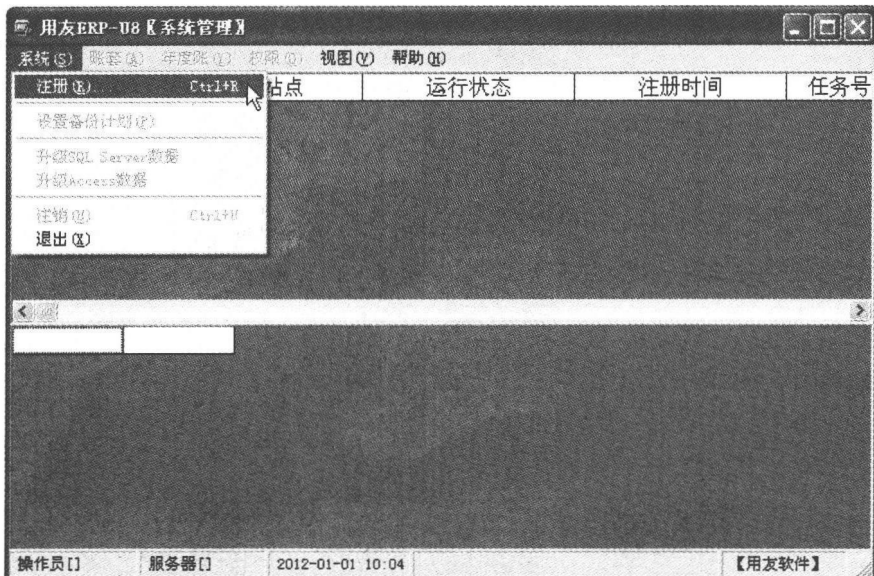


图 2-3 登录注册系统管理平台

(2) 系统预设的系统管理员为 admin。第一次运行时在“操作员”文本框中输入“admin”，密码为空，单击“确定”按钮，即可以系统管理员的身份进入系统管理，如图 2-4