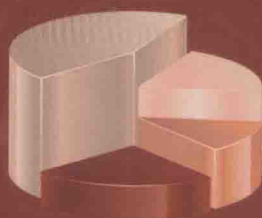


高等教育“十二五”规划教材·经济管理实验实训系列

会计实训一本通

——ERP用友财务软件篇

黄丽君 曹俊 编著



北京交通大学出版社
<http://www.bjtu.com.cn>

高等教育“十二五”规划教材·经济管理实验实训系列

会计实训一本通

——ERP 用友财务软件篇

黄丽君 曹 俊 编著

北京交通大学出版社

· 北京 ·

内 容 简 介

本书是针对财务会计与纳税在用友 ERP 软件上的实训教材,是将《会计实训一本通——财务会计与纳税篇》中的手工实训内容全部进行电算化的过程。本书针对一个正常的财务周期日常业务,讲解了这些实际业务在用友 ERP-U8 软件系统中的财务模块中实现的全过程。本书分 4 章,主要包括:系统管理,介绍了用友 ERP-U8 财务管理软件的基础;设置基础信息,介绍了企业门户应用,涉及基础设置和基础数据的处理;总账系统,介绍了财务管理系统中最重要和最基础的总账系统,包括总账系统初始化、总账日常业务处理、查询会计凭证和会计账簿、总账期末处理;UFO 报表管理,介绍了 UFO 报表系统,包括利润表和资产负债表。

本书结合大量的图例与说明,讲解了会计实务在用友软件上的实现步骤和操作方法,既适用于开设会计电算化实训课程的高等院校使用,也适用于使用用友 ERP-U8 软件的财务人员练习。

版权所有,侵权必究。

图书在版编目(CIP)数据

会计实训一本通:ERP 用友财务软件篇/黄丽君,曹俊编著. —北京:北京交通大学出版社,2013.12

(高等教育“十二五”规划教材·经济管理实验实训系列)

ISBN 978-7-5121-1765-5

I. ① 会… II. ① 黄… ② 曹… III. ① 财务软件-高等学校-教材 IV. ① F23

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2013)第 315999 号

责任编辑:郭碧云

出版发行:北京交通大学出版社

电 话:010-51686414

北京市海淀区高粱桥斜街 44 号

邮 编:100044

印 刷 者:北京交大印刷厂

经 销:全国新华书店

开 本:185×260 印张:9.75 字数:168 千字

版 次:2013 年 12 月第 1 版 2013 年 12 月第 1 次印刷

书 号:ISBN 978-7-5121-1765-5/F·1294

印 数:1~3 000 册 定价:26.00 元

本书如有质量问题,请向北京交通大学出版社质监组反映。对您的意见和批评,我们表示欢迎和感谢。
投诉电话:010-51686043, 51686008; 传真:010-62225406; E-mail: press@bjtu.edu.cn。

前 言

在信息技术飞速发展的时代，企业面临很多挑战，应变速度成为企业生存和发展最关键的竞争要素，信息化为创新和发展提供了广阔平台，ERP 成为企业管理信息化的主流。《会计实训一本通——ERP 用友财务软件篇》从企业实际应用出发，遵循由浅入深、循序渐进的原则，力求通俗易懂，便于操作。

本书由多年从事会计信息化教学的高校教师和会计专业人员根据会计信息化实训课程的特点，结合新会计制度和会计准则的要求，总结多年的教学经验，精心编写而成。具有以下特点：

1. 以企业的实际案例为背景阐述 ERP（财务）软件的使用过程和方法，理论结合实践；

2. 结合财政部颁布推广实施的新会计准则和会计制度的规定，采用新的核算制度、核算科目和核算方法，以模拟公司业务为主线，运用财务软件进行财务业务处理。

本书共分为 4 部分，其中第 1~3 章由黄丽君编著，第 4 章由黄丽君、曹俊编著，全书的校对及总撰工作由黄丽君、周英负责。

本书适用于不同层次的教学要求。既适合作为普通高校本科生会计、财务管理、审计、信息管理专业会计信息化课程（有的学校称作会计电算化、电算化会计、计算机会计或会计信息系统课程）的教材，也可供大专、高等职业学校的会计和会计电算化专业的学生学习之用，还能为会计工作人员在实际工作中进行财务业务一体化业务处理时提供借鉴与参考。

本书获得常熟理工学院教材基金资助，在本书的编著和出版过程中，得到了常熟理工学院周英副教授、北京交通大学出版社编辑郭碧云女士的指导和支持，在此表示感谢！本书参阅了大量国内外教材、著作、报刊及各类媒体报道，如有遗漏未列出的参考文献，敬请作者谅解，并在此表示感谢！对于多年来一直给予我们支持和帮助的老师、领导、朋友、同事及家人，表示感谢！

由于编写仓促，加上编者水平有限，本书漏错和不足之处在所难免，敬请读者批评指正，并提出宝贵意见和建议。

作 者

于常熟理工学院经济与管理学院

2013 年 10 月

目 录

第 1 章 系统管理	1
实训 系统管理	1
第 2 章 设置基础信息	25
实训 企业门户应用	25
第 3 章 总账系统	40
实训 1 总账系统初始化	40
实训 2 总账日常业务处理	61
实训 3 查询会计凭证、会计账簿	93
实训 4 总账期末业务处理	107
第 4 章 UFO 报表管理	117
实训 1 利润表	125
实训 2 资产负债表	142
参考文献	148

第1章 系统管理

实训 系统管理

实训准备

1. 安装用友 ERP - U8 管理软件。
2. 将系统日期修改为“2012 年 12 月 1 日”。

实训目的

通过学习系统管理的主要功能，使学生理解系统管理在用友 ERP - U8 系统中的运行特点，掌握系统管理中的账套建立、用户和权限管理，以及系统安全运行管理等，熟悉账套输出和引入操作。

实训内容

在 ERP - U8 管理系统中按实训资料建立企业账套，设置企业系统管理中的用户、权限内容和相关应用。

实训要求

1. 要求学生熟练掌握注册系统管理。
2. 要求学生熟练掌握建立账套、修改账套、引入和输出账套的方法。
3. 要求学生熟练掌握增加用户、角色和权限的设置方法。
4. 要求学生熟练掌握系统安全运行的维护操作。

实训资料

1. 操作员及其权限（操作员口令全为空）

操作员授权

① 01 张小友 账套主管（操作员口令：空） 所属部门：财务室
负责本账套的全部权限。

② 02 刘小华 总账会计（操作员口令：空） 所属部门：财务室
负责对会计凭证正确性和合法性的审核签字工作，除恢复记账前状态以外的所有总账系统的权限。

③ 03 王小菲 出纳员（操作员口令：空） 所属部门：财务室
负责现金、银行账管理工作，具有出纳签字权、现金和银行存款日记账的查询及打印权、资金日报查询权、支票登记权，以及与银行对账有关的操作权限；审核现金及银行业务。

2. 账套信息

① 账套号：888

② 单位名称：江苏理工有限责任公司

单位简称：江苏理工

单位地址：江苏省苏州市理工路1号

法人代表：周大伦

税号：123456789

启用会计期：2012年12月

企业类型：工业

行业性质：新会计制度科目

账套主管：张小友

③ 本单位对存货、客户、供应商进行分类管理，外币核算。

科目编码级次：4222

部门编码级次：122

供应商分类编码级次：223

客户分类编码级次: 223

结算方式编码级次: 12

存货分类编码级次: 122

收发类别编码级次: 12

其他分类为默认值。

3. 系统启动

2012 年 12 月 1 日首先启动总账系统, 以后根据需要再启用其他系统。

实训指导

系统管理是用来建账、增加操作员、分配权限、引入和输出数据、进行年度结转及清除异常任务的。初次使用系统管理时, 以系统管理员的身份进入系统管理模块。系统管理员主要负责整个应用系统的总体控制和维护工作, 管理系统中所有的账套。

1. 以系统管理员身份注册系统管理模块

步骤 1 第一次进入系统, 选择“开始”→“程序”→“用友 ERP-U890”→“系统服务”→“系统管理”选项, 即可打开“用友 ERP-U8 [系统管理]”窗口, 如图 1-1 所示。

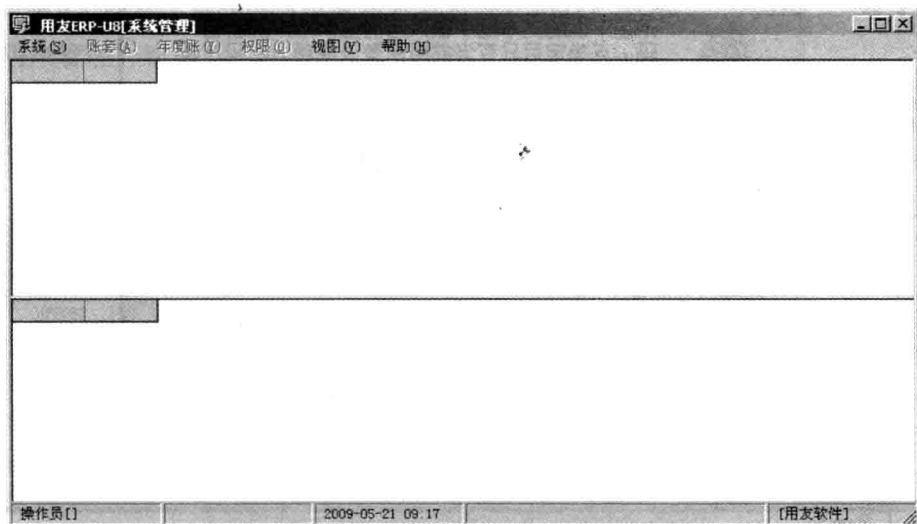


图 1-1 用友 ERP-U8 系统管理窗口

步骤2 选择“系统”→“注册”选项，即可打开“登录”对话框，选择服务器并输入操作员名称和登录密码（用户名是 admin，初始密码为空，可选择“改密码”复选框进行修改），如图 1-2 所示。



图 1-2 用友 ERP-U8 登录系统管理

步骤3 如果用户想修改登录的密码，则需要选择“改密码”复选框，单击“确定”按钮，即可打开“设置操作员密码”对话框，在其中输入新密码并单击“确定”按钮，即可用新的密码登录，教学中建议密码为空，可不进行密码修改，如图 1-3 所示。

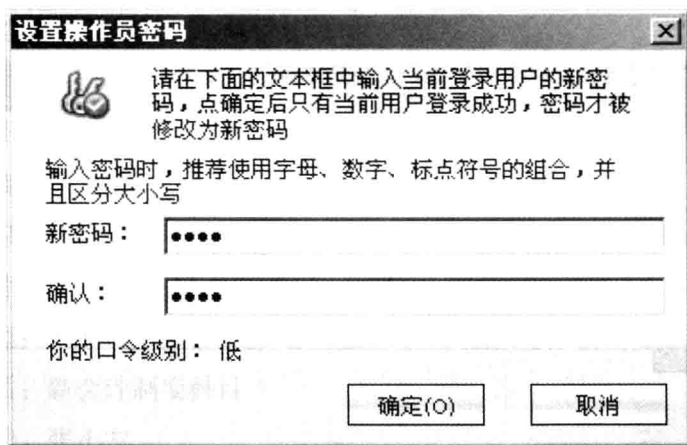


图 1-3 系统管理员密码设置



提示

在教学中，为了避免学生忘记密码而使教师无法进入系统管理的情况发生，建

议不要设置系统管理员密码。

步骤 4 返回“用友 ERP-U8 [系统管理]”窗口，如图 1-4 所示。



图 1-4 系统管理员登录成功

2. 增加用户

用户是系统的操作人员，用户身份不同，所拥有的操作权限也不同。账套主管拥有系统的最大管理权限。

1) 用户管理

用户管理的具体操作步骤如下。

步骤 1 以系统管理员身份登录系统管理，执行“权限”→“用户”命令，打开“用户管理”对话框，如图 1-5 所示。

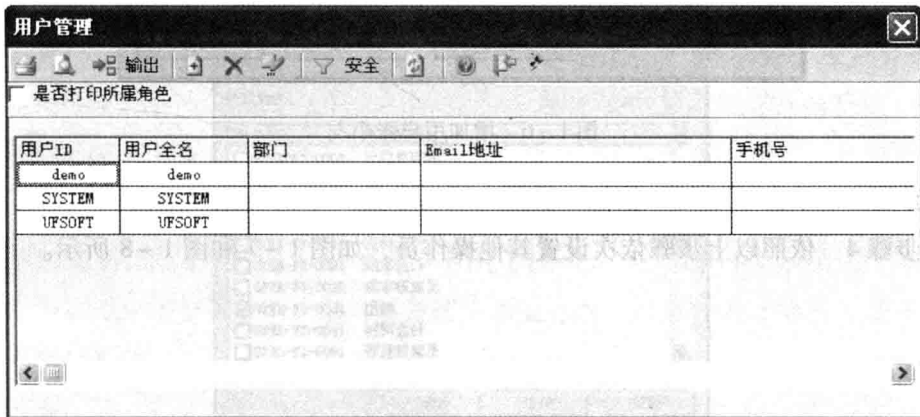


图 1-5 “用户管理”对话框

步骤2 单击“增加”按钮，打开“增加用户”对话框，录入编号“01”、姓名“张小友”、所属部门“财务部”，口令为空，在所属角色列表中选中“账套主管”前的复选框，如图1-6所示。

角色ID	角色名称
☐ Cus-CRM01	客户管理专员
☒ DATA-MANAGER	账套主管
☐ DECISION-FI1	财务总监(CFO)
☐ DECISION-LQ1	物流总监
☐ MANAGER-EX01	出口业务部经理
☐ MANAGER-FI01	财务主管
☐ MANAGER-HR01	HR经理
☐ MANAGER-HR02	员工关系经理
☐ MANAGER-HR04	招聘经理
☐ MANAGER-HR05	考勤主管

图1-6 增加用户张小友

步骤3 单击“增加”按钮。设置完成后单击“取消”按钮退出。

步骤4 依照以上步骤依次设置其他操作员，如图1-7和图1-8所示。

增加用户

编号: 02

姓名: 刘小华

口令: 确认口令:

所属部门: 财务部

Email地址:

手机号:

默认语言: 中文(简体)

所属角色

角色ID	角色名称
☐ MANAGER-ST01	仓库主管
☐ Mark-CRM02	市场人员
☐ OPER-EX-0001	出口业务员
☐ OPER-EX-0002	出口货运岗
☐ OPER-EX-0003	出口单证岗
☐ OPER-FI-0001	会计主管
☒ OPER-FI-0002	总账会计
☐ OPER-FI-0011	应收会计
☐ OPER-FI-0012	应付会计
☐ OPER-FI-0021	成本会计

增加 取消 帮助

图 1-7 增加用户刘小华

增加用户

编号: 03

姓名: 王小菲

口令: 确认口令:

所属部门: 财务部

Email地址:

手机号:

默认语言: 中文(简体)

所属角色

角色ID	角色名称
☐ OPER-EX-0003	出口单证岗
☐ OPER-FI-0001	会计主管
☐ OPER-FI-0002	总账会计
☐ OPER-FI-0011	应收会计
☐ OPER-FI-0012	应付会计
☐ OPER-FI-0021	成本会计
☐ OPER-FI-0022	成本核算员
☒ OPER-FI-0031	出纳
☐ OPER-FI-0041	材料会计
☐ OPER-FI-0051	存货核算员

增加 取消 帮助

图 1-8 增加用户王小菲



- (1) 只有系统管理员 (admin) 才能进行增加用户的操作。
- (2) 必须设置 01 为账套主管角色，这样可以赋予角色相应的权限。

2) 角色管理

角色管理的具体操作步骤如下。

步骤 1 在“系统管理”窗口，选择“权限”→“角色”选项，即可打开“角色管理”窗口，如图 1-9 所示。

角色管理		
角色ID	角色名称	备注
Cus-CRM01	客户管理专员	
DATA-MANAGER	账套主管	
DECISION-FI1	财务总监 (CFO)	
DECISION-LD1	物流总监	
MANAGER-EX01	出口业务部经理	
MANAGER-FI01	财务主管	
MANAGER-HR01	HR经理	
MANAGER-HR02	员工关系经理	
MANAGER-HR04	招聘经理	
MANAGER-HR05	考勤主管	
MANAGER-HR06	绩效主管	
MANAGER-HRD	培训经理	
MANAGER-MMO1	物料计划主管	
MANAGER-MO01	生产主管	
MANAGER-FU01	采购主管	
MANAGER-QA01	质量主管	
MANAGER-SAO1	销售主管	
MANAGER-ST01	仓库主管	
Mark-CRM02	市场人员	
OPER-EX-0001	出口业务员	

图 1-9 “角色管理”窗口

步骤 2 单击“增加”按钮，即可打开“增加角色”对话框，在“角色编码”文本框中输入新增角色的 ID 编号，在“角色名称”文本框中输入新增角色的名称。如果需要，可以在“备注”文本框中输入该角色的有关说明性文字，如图 1-10 所示。

图 1-10 “增加角色”对话框

步骤 3 单击“增加”按钮，即可完成添加新角色的操作，角色添加完毕后单击“取消”按钮，即可返回到“角色管理”窗口，这时增加的角色将显示在该窗口中。



提示

一般创建的账套预先设置好企业常见的角色后，就基本不需要再增加角色了，如果由于情况特殊需要增加角色，可按以上步骤操作，此处不需增加，因此单击“取消”按钮。

步骤 4 如果希望修改某角色的信息，只要选中此角色后单击“修改”按钮，即可从如图 1-11 所示的对话框中进行相应信息的修改操作。若“所属用户名称”列表框中有用户属于该角色，则勾选其前面的复选框。最后单击“修改”按钮，即可完成修改操作。

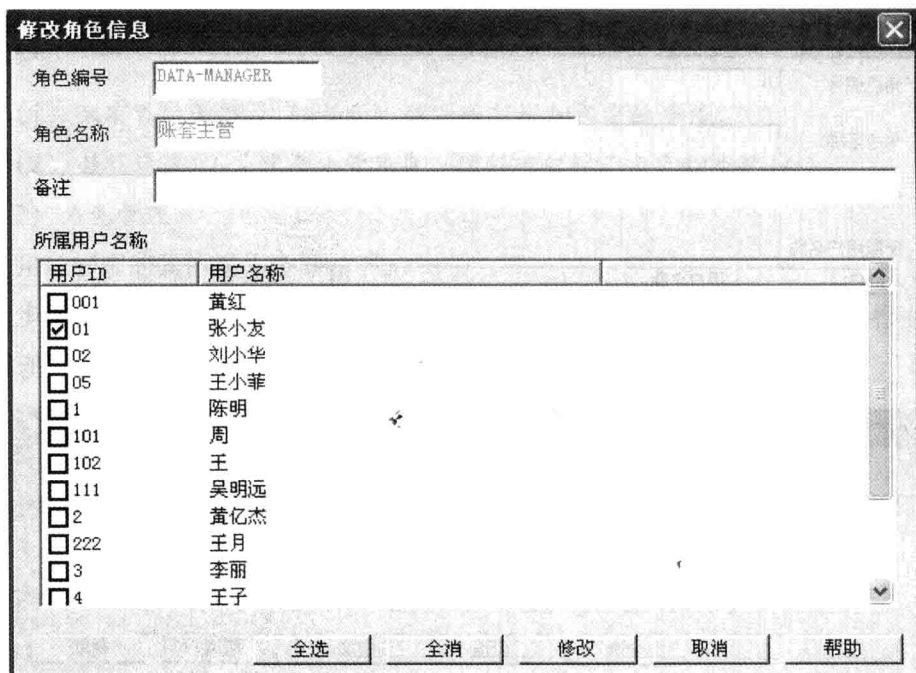


图 1-11 修改角色信息

提示

(1) 删除某个角色时，用户只要选中这个角色并单击“删除”按钮即可；如果该角色定义有操作员，则会弹出一个信息提示框，表明该角色不能删除。修改此角色使之不含相应的操作员，再执行删除命令，则会出现另一个提示框，单击“是”按钮，即可删除该角色。

(2) 一个角色可以拥有多个用户，一个用户也可以分属多个不同的角色。

(3) 若修改用户的所属角色，该用户对应的权限将随着角色的改变而改变。

3. 建立账套

账套是财务软件系统中企业所有数据、业务、流程的集聚平台。企业通过设置账套完成财务业务在 EPR-U8 系统中的业务核算处理。

步骤 1 以系统管理员身份注册进入系统管理，执行“账套”→“建立”命令，打开“账套信息”对话框。

步骤 2 录入账套号“888”、账套名称“江苏理工有限责任公司”，启用会计

期“2012-12”，如图1-12所示。

图1-12 创建账套

步骤3 单击“下一步”按钮，打开“单位信息”选项卡，如图1-13所示。

图1-13 创建账套单位信息

步骤4 单击“下一步”按钮，打开“核算类型”选项卡。单击“企业类型”栏的下三角按钮选择“工业”，选择行业性质为“新会计制度科目”，单击“账套主管”栏的下三角按钮，选择“[01] 张小友”，其他采用系统默认设置，如图1-14所示。