



用友ERP实验中心精品教材

用友ERP供应链 管理系统实训教程

U8 V10.1版

● 杜素音 编著

清华大学出版社

用友 ERP 实验中心精品教材

用友 ERP 供应链管理系统 实训教程 (U8 V10.1 版)

杜素音 编著

清华大学出版社

北 京

内 容 简 介

本书以某工业企业会计在一个会计期间正常生产经营发生的业务为载体,设计了六个教学模块,主要包括供应链基础设置、采购管理、销售管理、库存管理、存货核算和综合实训。在内容编排上,按照循序渐进、由浅入深、举一反三的原则推进,以帮助读者快速理解并掌握供应链业务流程及其操作技能。

本书可作为高等院校财经类、工商管理类、物流管理类相关专业的教材,也适合企业相关岗位的操作人员学习。

本书提供丰富的教学资源,包括课件、账套和会计技能大赛相关竞赛题等,读者可扫描前言中所附二维码获取。

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 供应链管理系统实训教程:U8 V10.1 版/杜素音 编著. —北京:清华大学出版社,2018

(用友 ERP 实验中心精品教材)

ISBN 978-7-302-50464-1

I. ①用… II. ①杜… 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(2018)第 128353 号

责任编辑:崔 伟 高晓晴

封面设计:孔祥峰

版式设计:思创景点

责任校对:成凤进

责任印制:董 瑾

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

印 装 者:三河市金元印装有限公司

经 销:全国新华书店

开 本:185mm×260mm

印 张:18

字 数:426 千字

版 次:2018 年 8 月第 1 版

印 次:2018 年 8 月第 1 次印刷

定 价:45.00 元

产品编号:079884-01

前 言

随着市场经济的深入发展，越来越多的企事业单位使用软件进行账务处理。为了使学生能够掌握一技之长，适应社会经济不断发展的新形势、新需求，我们总结已经使用过的教材，结合课堂教学提升需要，编写了本书。

本书以用友 ERP-U8 V10.1 版软件为蓝本，以某工业企业一个会计期间正常生产经营过程中发生的业务为载体，以供产销、财务业务一体化处理为基础，以供应链账务处理操作技能为核心，分别介绍了 ERP 供应链管理系统中的采购管理、销售管理、库存管理和存货核算四个子系统的应用方法，并结合作者多年的授课经验，分享供应链管理系统具体的学习方法和实用操作技巧。另外，最后一章还提供了两个综合实训案例，可以帮助读者进一步掌握供应链的岗位设置、工作内容、工作流程和具体的操作技能。通过本书的学习，读者应达到以下职业能力培养目标：

- 熟悉供应链的岗位设置、工作内容、操作流程；
- 理解并掌握建账、基础档案设置、总账系统的初始化设置；
- 理解并掌握普通采购业务以及受托代销、暂估及退货等特殊采购业务；
- 理解并掌握普通销售业务以及直运销售、分期收款、零售业务及销售退货业务；
- 理解库存管理系统初始化设置、调拨和盘点业务处理；
- 理解存货核算系统日常业务处理和单据记账。

本书提供了丰富的教学课件和账套备份文件，以备教学所需。此外，为了方便学有余力的读者能够进一步学习和提高实践能力，了解全国会计信息化技能大赛的比赛要求，本书还提供了两套竞赛真题。上述教学资源存放在百度网盘上，读者可通过扫描右侧二维码获取网盘下载链接。

本书由广州番禺职业技术学院财经学院杜素音负责全书的体例结构设计和内容编写。在编写过程中，还得到了广州番禺职业技术学院财经学院张庆虹和叶楚润的极大帮助。其中，张庆虹负责对项目一、项目二的内容进行校对与补充完善；叶楚润负责对项目三、项目四、项目五的内容进行校对与补充完善。同时也感谢陈佳宜、黄小蝶、吴少婷、李莹粧等同学对本书编写所做的工作。此外，还要感谢一直关心本书编写进度的编辑。



教学资源下载

本书既可作为高等院校开设财务软件应用课程的教材,也可作为企业相关岗位的操作人员学习用书。在编写本书的过程中,我们参考了大量相关的教材,同时吸纳了诸多同学良好的建议,在此一并表示最诚挚的感谢。本书极尽作者所掌握的知识与经验,但是限于我们的学识水平,书中疏漏之处在所难免,恳请广大读者不吝赐教。

杜素音
2018年7月

目 录

项目一 供应链基础设置	1
实训一 系统管理	1
实训二 基础档案设置	14
实训三 总账系统初始化设置	45
项目二 采购管理	53
实训一 采购管理系统初始化	54
实训二 采购管理系统日常业务处理	77
实训三 采购特殊业务处理	108
实训四 采购退货业务处理	123
项目三 销售管理	135
实训一 销售管理系统初始化	136
实训二 销售管理系统日常业务处理	140
实训三 委托代销业务处理	159
实训四 销售退货业务处理	171
项目四 库存管理	180
实训一 库存管理系统初始化	181
实训二 库存管理系统日常业务处理	184
项目五 存货核算	195
实训一 核算方式与入库成本核算	196
实训二 出库成本核算	203
实训三 单据记账	210
实训四 期末处理	216
项目六 综合实训	225
实训一 综合考核题	225
实训二 综合实训案例题	241
附 录	275
附录 A 财务分析指标计算公式	275
附录 B 其他销售类型	277



项目一 供应链基础设置

实训一 系统管理

实训要求

- (1) 增加操作员
- (2) 新建账套
- (3) 账套输出
- (4) 账套引入

学习小窍门：首次学习供应链模块，建议只使用 01 账套主管一个身份，完成所有子系统的操作，待学习完供应链全部业务操作方法后，再分别按各个不同子系统操作员的身份进行切换操作，可事半功倍。

温馨提示：每个实训操作完成后，不必每次都进行账套备份或输出，仅在下课前进行一次账套输出，并在下次上课前引入一次账套即可。

实训资料

1. 新建账套

- (1) 增加操作员

操作员编号：01；账套主管：刘子松。

- (2) 建账信息

账套号：100；账套名称：北京市北方机械制造股份有限公司；启用会计期间：2017 年 1

月1日。

(3) 企业基本资料

北京市北方机械制造股份有限公司有一个基本生产车间、一个维修安装辅助生产车间，生产产品有四辊冷轧机、热轧机两种，使用圆钢、钢板、螺栓等主要材料及一些辅助材料。

企业名称：北京市北方机械制造股份有限公司(简称：北方制造)

地址：北京市八达岭科教园区祥元东路10号

开户银行：中国工商银行北京市分行昌平支行

账号：100101040029

法人代表：杨鲁林

注册资金：1000万元

联系电话：010—68920000

邮编：100000

税务登记号：11022577338105100

(4) 核算类型

该企业记账本位币为人民币(RMB)；企业类型为工业企业；行业性质为2007年新会计制度科目，按行业性质预设会计科目。

(5) 基础信息

有存货、客户、供应商分类，有外币核算。

(6) 分类编码方案

科目编码级次：422222。

部门编码级次：22。

收发类别编码级次：111。

存货编码级次分类：222。

其他采用系统默认。

(7) 设置数据精度

该企业对存货数量、存货单价、开票单价、件数、换算率等小数位均约定为2位。

(8) 启用的系统与启用日期

启用总账系统、应收款管理系统、应付款管理系统、采购管理系统、销售管理系统、库存管理系统、存货核算系统。启用日期为2017年1月1日。

2. 修改账套

请将账套名称更改为“北方制造”。

3. 增加操作员及赋予权限

操作员的权限如表1-1所示。

表 1-1 操作员权限表

操作员编号	操作员姓名	密码	系统权限
01	刘子松	空	拥有账套主管全部权限
02	王青军	空	基础信息、财务会计全部权限
03	王颖	空	拥有出纳及出纳签字权限
04	刘琳	空	拥有采购管理、公共单据权限
05	张薇	空	拥有销售管理、公共单据权限
06	钱娟	空	拥有库存管理、公共单据权限
07	邓虹	空	拥有存货核算、公共单据权限

4. 账套备份与引入

(1) 设置系统自动备份计划并输出账套

在计算机 D 盘下新建“100 账套备份”文件夹，再在“100 账套备份”文件夹中新建“(1-1) 系统管理”文件夹，并将账套备份至新建的“(1-1)系统管理”文件夹中。

(2) 账套引入

将备份的账套从计算机 D 盘下新建“100 账套备份\ (1-1)系统管理”的文件夹中引入。

实训指导

一、新建账套

1. 以 admin 的身份登录系统管理

如图 1-1 所示，执行“开始” | “所有程序” | “用友 U8 V10.1” | “系统服务” | “系统管理”命令。

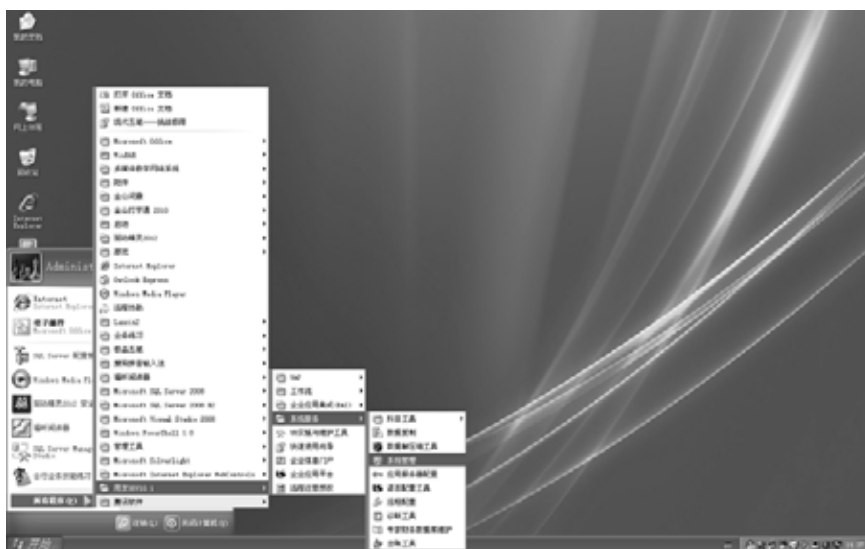


图 1-1 进入系统管理

在打开的用友 U8 系统管理界面中执行“系统”|“注册”命令，进入图 1-2 所示的系统管理员登录窗口，操作员为 admin，密码为空。



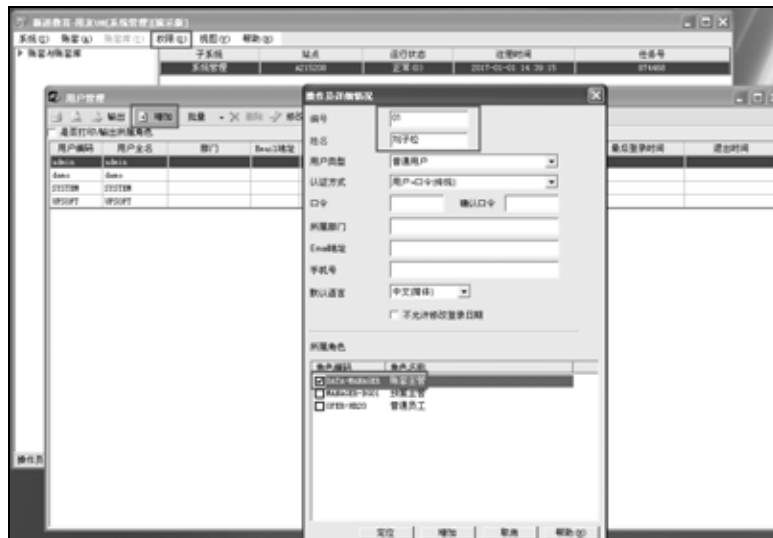
图 1-2 系统管理员登录系统管理

2. 增加操作员：刘子松

(1) 增加操作员：执行“权限”|“用户”|“增加”命令即可。

(2) 设置账套主管权限：单击“权限”菜单进入“用户管理”对话框，然后单击“增加”菜单弹出“操作员详细情况”对话框，如图 1-3 所示，根据实训资料录入操作员的编号、姓名和角色信息。

提示：设置权限时，应该先选择相应的账套，再选择人员，最后设置权限。



(a)

图 1-3 用户增加及设置操作员权限

操作员详细情况

编号: 02

姓名: 王青军

用户类型: 普通用户

认证方式: 用户+口令(传统)

口令: 确认口令

所属部门:

E-mail地址:

手机号:

默认语言: 中文(简体)

不允许修改登录日期

所属角色

角色编码	角色名称
<input type="checkbox"/> DATA-MANAGER	账套主管
<input type="checkbox"/> MANAGER-3001	预算主管
<input type="checkbox"/> OFFER-1020	普通员工

定位 增加 取消 帮助(0)

(b)

图 1-3 用户增加及设置操作员权限(续)

3. 建立账套

(1) 如图 1-4 所示, 以系统管理员的身份 admin 登录系统管理, 单击“确定”按钮, 进入图 1-5 所示对话框。

新道教育-用友 U8(系统管理)

系统管理 登录

新道教育 教育新道
用友 ERP-U8
精细管理 敏捷经营

登录到: 127.0.0.1

操作员: admin

密码: 忘记密码

账套: (default)

语言区域: 简体中文

确定(O) 取消(C) 帮助

操作员[] 服务器[127.0.0.1] 2015-01-01 20:27 [用友软件]

图 1-4 系统管理员登录系统管理

(2) 在图 1-5 中执行“账套”|“建立”命令, 打开“创建账套”对话框, 选择“新建空白账套”单选按钮, 单击“下一步”按钮会弹出图 1-6 所示的对话框。录入账套号“100”、账

套名称“北京市北方机械制造股份有限公司”及启用会计期“2017年1月”。单击“下一步”按钮弹出图 1-7 所示的创建账套单位信息对话框，按照初始提供的企业基本信息逐项填入。完成后继续单击“下一步”按钮，打开图 1-8 所示对话框。



图 1-5 新建空白账套



图 1-6 账套名称及启用期间



图 1-7 创建账套单位信息



图 1-8 账套核算类型设置

(3) 设置企业核算类型。在图 1-8 中设置企业类型为“工业”；行业性质为“2007 新会计制度科目”，完成后单击“下一步”按钮，进入图 1-9 所示对话框。



图 1-9 设置账套基础信息

(4) 设置基础信息。在图 1-9 中设置账套基础信息，分别选中“存货是否分类”“客户是否分类”“供应商是否分类”“有无外币核算”复选框，然后单击“下一步”按钮弹出图 1-10 所示对话框，系统提示“可以创建账套了么？”，单击“是”按钮，之后会弹出图 1-11 所示的初始化环境对话框(一般情况下建账时间较长，请耐心等待几分钟)。



图 1-10 开始创建账套



图 1-11 初始化环境

(5) 设置分类编码方案。在图 1-12 中进行分类编码方案的相应设置。

- 科目编码级次：422222。
- 部门编码级次：22。
- 收发类别编码级次：111。
- 存货分类编码级次：222。
- 其他采用系统默认。



图 1-12 分类编码方案设置

(6) 单击“确定”按钮后，再单击“取消”按钮，将弹出图 1-13 所示的“数据精度”对话框。单击“确定”按钮后，等待几分钟，将出现建账成功提示，如图 1-14 所示。



图 1-13 “数据精度”对话框

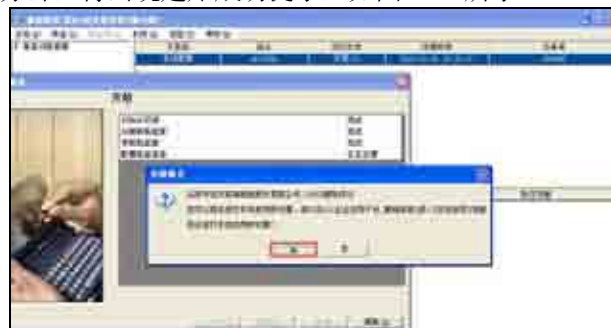


图 1-14 建账成功提示

4. 启用账套

在图 1-14 所示的“创建账套”提示框中单击“是”按钮，启用总账系统。在图 1-15 所示的“系统启用”对话框中，单击第一行“总账”，并选择启用日期为 2017 年 1 月 1 日，然后单击“确定”按钮，出现图 1-16 所示的“总账”项目已选中的提示信息，表示系统启用完成。

接下来请继续启用子系统：应收款管理、应付款管理、销售管理、采购管理、库存管理和存货核算。所有子系统启用完成，如图 1-17 所示。



图 1-15 “系统启用”对话框

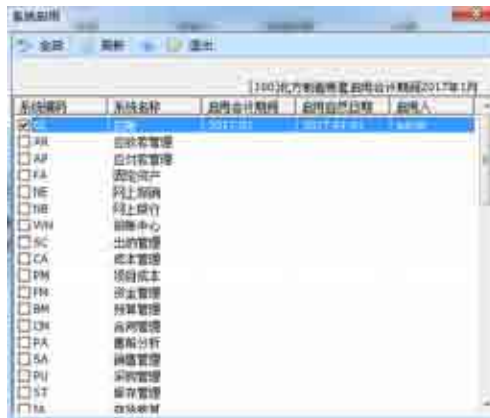


图 1-16 启用总账系统提示信息

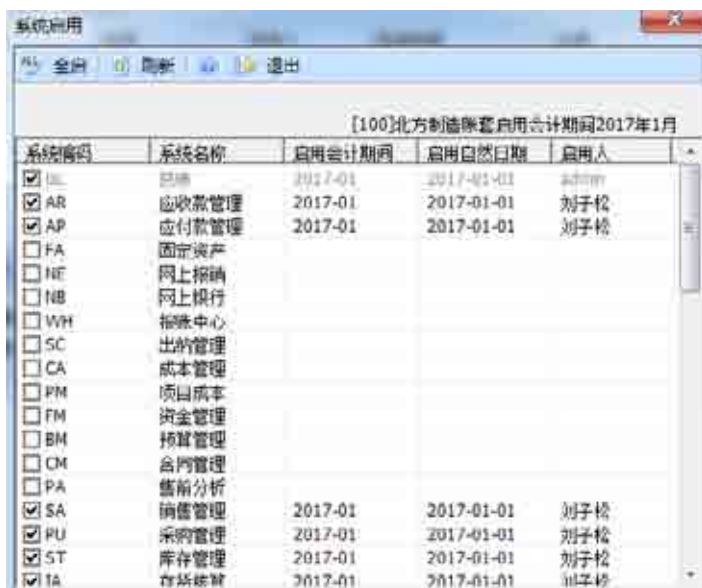


图 1-17 启用其他子系统

(启用子系统也可登录企业应用平台进行操作：执行“开始”|“所有程序”|“用友 U8 V10.1”|“企业应用平台”命令。操作提示：执行“基础设置”|“基本信息”|“系统启用”命令，如图 1-17 所示。)

二、修改账套

(1) 以账套主管“01 刘子松”身份登录系统管理，将账套名称更改为“北方制造”。

(2) 如图 1-18 所示，以账套主管 01 刘子松的身份登录，在图 1-19 系统管理中执行“账套”|“修改”命令，将账套名称修改为“北方制造”，然后单击“下一步”按钮，弹出账套修改确认信息，如图 1-20 所示。



图 1-18 系统登录界面



图 1-19 系统管理



图 1-20 账套信息确认

三、增加操作员及赋予权限

参照表 1-1 所示的各操作员权限，完成操作员权限设置。在“操作员权限”对话框，赋予“03 王颖”如图 1-21 所示的出纳员权限，赋予“04 刘琳”如图 1-22 所示的采购核算操作员权限，请根据实训资料依次继续增加其他操作员并赋予权限。

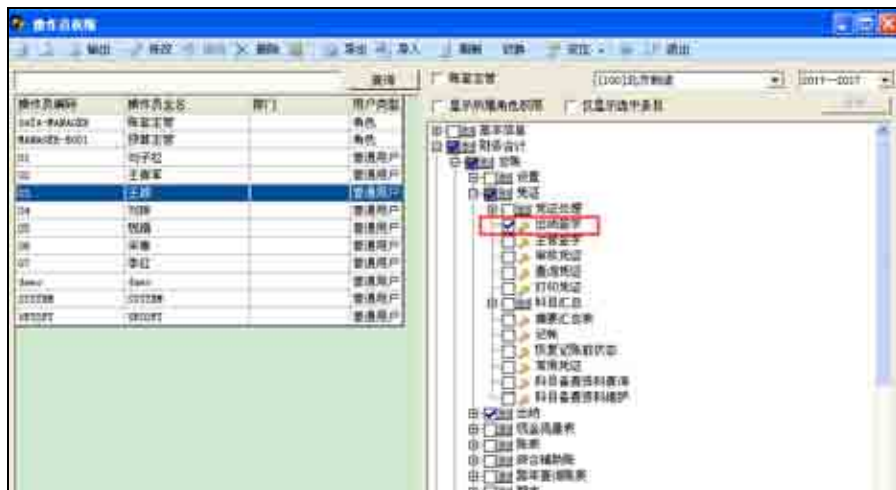


图 1-21 出纳员权限

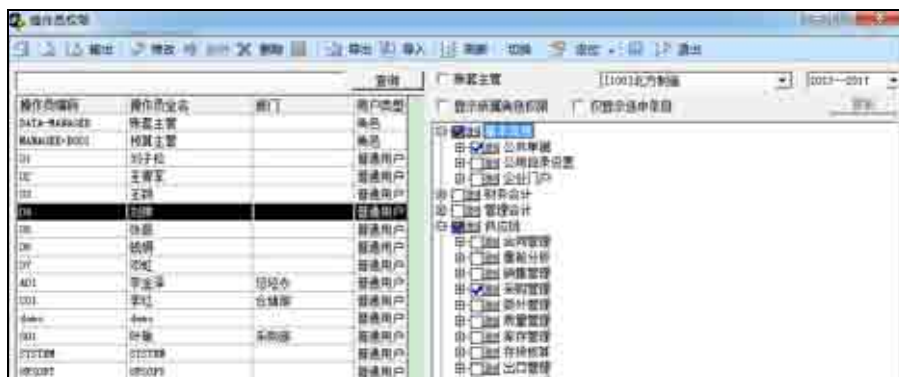


图 1-22 采购核算操作员权限

四、账套备份与引入

1. 设置系统自动备份计划并输出账套

由系统管理员 admin 在系统管理中设置备份计划。

在企业实际运营过程中，定时将企业数据进行备份并存储到不同的介质上(如 U 盘、移动硬盘、网盘、云盘等)，对数据的安全性极为重要。

(1) 在计算机 D 盘下新建“100 账套备份”文件夹，再在“100 账套备份”文件夹中新建“(1-1)系统管理”文件夹。

(2) 以系统管理员身份 admin 注册系统管理，执行“系统” | “设置备份计划”命令，打

开“备份计划设置”对话框，如图 1-23 所示。



图 1-23 设置备份计划

(3) 单击“增加”按钮，弹出“备份计划详细情况”对话框，录入计划编号“2017-1”、计划名称“100 账套备份”；在开始时间录入“18:00:00”，具体如图 1-24 所示。



图 1-24 备份计划详细情况

(4) 单击“增加”按钮，完成备份计划设置，然后单击“取消”按钮退出。

(5) 执行“账套”|“输出”命令，打开图 1-25 所示的“账套输出”对话框。然后如图 1-26 所示选择账套备份路径，单击“确定”按钮后弹出备份成功信息提示，如图 1-27 所示。



图 1-25 账套输出



图 1-26 选择账套备份路径

2. 引入账套

引入账套是指将系统外的账套数据引入本系统中。当数据被破坏时，可将最近备份的账套进行引入。下面将演示如何把备份的账套从 D 盘“100 账套备份\ (1-1)系统管理”文件夹中引入。

以系统管理员身份 admin 登录系统管理，执行“账套”|“引入”命令，进行账套恢复。如图 1-28 所示选择账套备份文件，然后单击“确定”按钮后弹出账套引入成功信息，如图 1-29 所示。



图 1-27 备份成功



图 1-28 选择账套备份文件

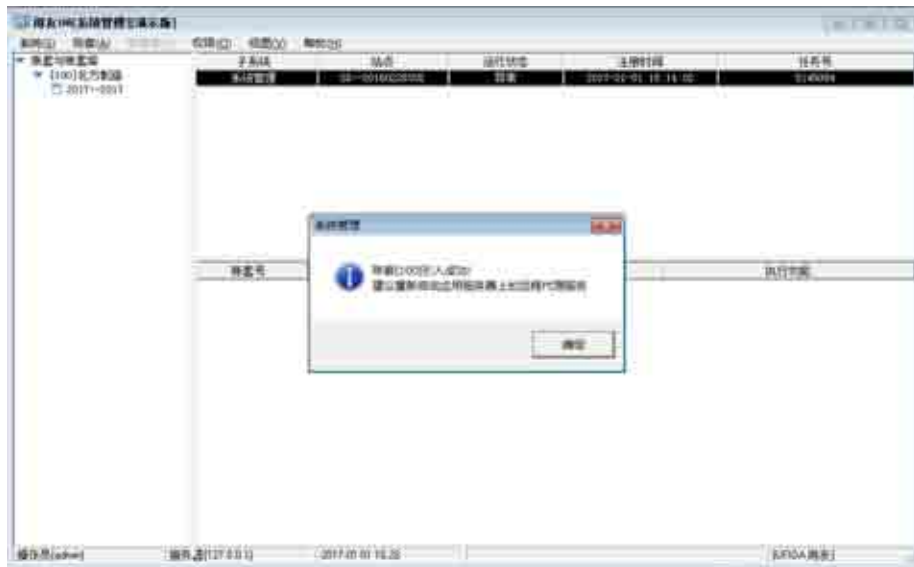


图 1-29 账套引入成功

知识拓展

商品的购销存与客人的住宿在业务流程上高度相似，“入库业务”与“出库业务”类似于客人的“入住”与“退房”。如果将“仓库档案”修改为“客房档案”，并将“采购入库单”修改为“住宿单”，将“销售出库单”修改为“退房单”，将“调拨单”修改为“调房单”，将“请购单”修改为“客房预约单”，将“退货业务”修改为“取消预约”或“提前退房”等，可以引导学生对酒店、宾馆的业务流程进行分析，并设计出酒店、宾馆住宿业务的 ERP 供应链系统。鼓励学生进一步思考酒店行业如何持续提升入住率。如何利用大数据做到“引客回流”提高客户品牌忠诚度等。

随着网络支付的普及与发展，预付业务可以带来更好的现金流，提升库存管理效率。如何通过网络平台更好地将预订预付和团购预付这两种主要的预付业务做好来提升酒店行业的营销效率等都可以激发学生的学习兴趣。建议学生分组实践，对酒店进行实地调研，画出酒店业务的流程图等，培养学生尝试类似的综合性的实践活动，对激发学生好奇心以及学习 ERP 供应链课程的主动性将会有很大的帮助。

实训二 基础档案设置

实训准备

将系统日期修改为“2017年1月1日”。引入“100 账套备份\ (1-1)系统管理”，以账套主管“01 刘子松”的身份登录企业应用平台。

实训要求

设置基础档案：

- (1) 部门档案设置
- (2) 职员档案设置
- (3) 客商信息设置
- (4) 会计科目设置
- (5) 项目目录设置
- (6) 凭证类别设置
- (7) 结算方式设置
- (8) 外币及汇率设置
- (9) 计量单位设置
- (10) 存货档案设置
- (11) 开户银行设置

实训资料

1. 部门档案设置

部门档案设置，如表 1-2 所示。

表 1-2 部门档案设置表

部门编码	部门名称	部门编码	部门名称
01	总经办	04	采购部
02	财务部	05	仓储部
03	销售部	06	生产车间

2. 职员档案设置

(1) 人员类别，如表 1-3 所示。

表 1-3 部门人员编码

人员编码	人员类别
1011	管理人员
1012	经营人员
1013	生产人员

(2) 人员档案，如表 1-4 所示。

表 1-4 部门人员档案设置表

人员编码	人员姓名	性别	行政部门	人员类别	是否业务员
001	王 林	男	总经办	管理人员	是
002	刘子松	男	财务部	管理人员	是

(续表)

人员编号	人员姓名	性别	行政部门	人员类别	是否业务员
003	王青军	男	财务部	管理人员	是
004	邓虹	女	财务部	管理人员	是
005	王颖	女	财务部	管理人员	是
006	张薇	女	销售部	经营人员	是
007	刘琳	女	采购部	经营人员	是
008	钱娟	女	仓储部	管理人员	否
009	郑强	男	生产车间	管理人员	是
010	李刚	男	生产车间	生产人员	否

3. 客商信息设置

- (1) 供应商分类：01 配件供应商；02 材料供应商；03 其他。
 (2) 供应商档案，如表 1-5 所示。

表 1-5 供货商档案设置表

编号	供应商名称	简称	纳税号	所属分类	开户银行	银行账号
01	北京宏达股份有限公司	宏达股份	110267369814697	材料供应商	中国工商银行朝阳区支行	11660023692368122
02	广州市蓝天钢材厂	蓝天钢材厂	940267369816999	配件供应商	中国农业银行棠下支行	116600742746923343
03	北京思博钢材销售有限责任公司	思博钢材	110267369816687	材料供应商	中国建设银行海淀支行	116600742746923344
04	丰达运输公司	丰达运输	652167369856137	其他	中国建设银行沙湾支行	223600742756923584

- (3) 客户分类：01 长期客户；02 短期客户。
 (4) 客户档案，如表 1-6 所示。

表 1-6 客户档案设置表

编号	客户名称	简称	所属分类	纳税号	开户银行	银行账号	是否默认值
01	东风机车厂	东风机车厂	长期客户	123456789012311	中国银行佛山市洪山分行	6602467398741231	是
02	广州华峰股份有限公司	华峰股份	长期客户	123456789012312	招商银行萝岗分行	6602343898761232	是
03	新世纪公司	新世纪公司	短期客户	123456789012313	中国工商银行广东省支行	6602347898761234	是

4. 外币及汇率设置

外币设置信息，如表 1-7 所示。

表 1-7 外币设置表

币名	美元	美元	币名
币种	USD	汇率方式	固定汇率
汇率小数位	5	折算方式	外币×汇率=本位币
最大误差	0.000 01	1 月份记账汇率	6.5

5. 会计科目设置

(1) 增加或修改会计科目，如表 1-8 所示。

表 1-8 会计科目设置表

科目编码	科目名称	辅助核算	币别计量
1001	库存现金	日记账	
1002	银行存款	银行账、日记账	
100201	工行存款	银行账、日记账	
100202	中行存款	银行账、日记账	
			美元
1122	应收账款	客户往来(受控应收款管理系统)	
1123	预付账款	供应商往来(受控应付款管理系统)	
1221	其他应收款		
122101	个人往来	个人往来	
122102	单位往来	供应商往来	
140301	钢板	数量核算	吨
140302	圆钢	数量核算	吨
140303	螺栓	数量核算	个
1405	库存商品		
140501	四辊冷轧机	数量核算	台
140502	热轧机	数量核算	台
1406	发出商品		
1605	工程物资	项目核算	资产
160501	专用物资	项目核算	资产
160502	专用设备	项目核算	资产
2001	短期借款		
2202	应付账款		
220201	一般应付款	供应商往来(受控应付款管理系统)	
220202	暂估应付款	供应商往来(不受控应付款管理系统)	
2211	应付职工薪酬		
221101	应付工资		
221102	应付福利费		
2221	应交税费		
222101	应交增值税		

(续表)

科目编码	科目名称	辅助核算	币别计量
22210101	进项税额		
22210102	销项税额		
22210103	进项税额转出		
410401	未分配利润		
5001	生产成本		
500101	直接材料		
500102	直接人工		
500103	制造费用		
5101	制造费用		
510101	工资		
510102	福利费		
510103	办公费		
510104	差旅费		
510105	折旧费		
510106	其他		
6001	主营业务收入		
600101	四辊冷轧机	数量核算	台
600102	热轧机	数量核算	台
6401	主营业务成本		
640101	四辊冷轧机	数量核算	台
640102	热轧机	数量核算	台
6601	销售费用	部门核算	
660101	工资	部门核算	
660102	福利费	部门核算	
660103	办公费	部门核算	
660104	差旅费	部门核算	
660105	折旧费	部门核算	
660106	其他	部门核算	
6602	管理费用	部门核算	
660201	工资	部门核算	
660202	福利费	部门核算	
660203	办公费	部门核算	
660204	差旅费	部门核算	
660205	折旧费	部门核算	
660206	其他	部门核算	

(2) 修改会计科目：请将会计科目 1122 “应收账款” 修改 “辅助核算” 为 “客户往来”，同时在 “受控系统” 中取消 “应收系统”。

- (3) 使用成批复制功能增加会计科目。
 (4) 指定会计科目。指定现金总账科目为“库存现金”，银行总账科目为“银行存款”。

6. 项目目录设置

项目目录设置信息，如表 1-9 所示。

表 1-9 项目设置表

项目大类名称	核算科目	项目编号	项目分类
自建办公楼	工程物资及其明细科目	1	一期工程
		2	二期工程

其中，一期工程包括“自建办公楼”和“设备安装”两项工程。

7. 凭证类别设置

凭证类别设置信息，如表 1-10 所示。

表 1-10 凭证类别设置表

类型	限制类型	限制科目
收款凭证	借方必有	1001, 1002
付款凭证	贷方必有	1001, 1002
转账凭证	凭证必无	1001, 1002

8. 结算方式设置

结算方式设置信息，如表 1-11 所示。

表 1-11 结算方式设置表

编号	结算方式	编号	结算方式
1	现金结算	201	现金支票
2	支票结算	202	转账支票
3	商业汇票	302	银行承兑汇票
301	商业承兑汇票	4	电汇

9. 计量单位设置

计量单位设置信息，如表 1-12 所示。

表 1-12 计量单位设置表

组号	组别	代码	计量单位名称	主计量单位	换算率
1	无换算关系组	01	台		无换算率
		02	个		
		03	辆		
		04	千米		
		05	吨		
2	有换算关系组	06	件	件	
		07	包		固定换算率 1包=10件

10. 存货档案设置

(1) 存货分类，如表 1-13 所示。

表 1-13 存货分类表

存货分类编码	存货分类名称
01	原料类
02	成品类
03	劳务类

(2) 存货档案设置，如表 1-14 所示。

表 1-14 存货档案设置表

存货分类	存货编码	存货名称	计量单位	属性
01 原料类	01	钢板	吨	外购、生产耗用
	02	圆钢	吨	外购、生产耗用
	03	螺栓	个	外购、生产耗用
02 成品类	04	四辊冷轧机	台	自制、内销、外销
	05	热轧机	台	自制、内销、外销
03 劳务类	06	运输费	千米	外购、应税劳务

11. 开户银行设置

编码：001

开户银行：中国工商银行北京市分行昌平支行

银行账号：100101040029

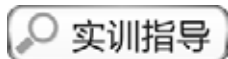
12. 子系统初始设置

(1) 销售管理系统：在销售管理系统中启用有委托代销业务；允许销售生成出库单；选择委托代销必有订单。

(2) 库存管理系统：库存管理系统中自动带出单价，选择“销售出库单”。

(3) 存货核算系统：存货核算初始设置中，销售成本按照销售出库单核算，委托代销成本按发出商品核算，暂估方式采用单到回冲方式。

13. 账套备份



一、部门档案设置

1. 登录企业应用平台

(1) 以账套主管“01 刘子松”身份注册登录企业应用平台。

(2) 执行“开始”|“所有程序”|“用友 U8 V10.1”|“企业应用平台”命令，打开图 1-30 所示企业应用平台登录界面，进入“企业应用平台”对话框。输入：操作员“01”。密码为空。

选择账套为“100 北方制造”；操作日期“2017-01-01”，单击“登录”按钮。

(3) 在图 1-31 中，执行“基础设置”|“系统启用”命令，打开总账系统。

(4) 在图 1-32 中，将总账启用日期设置为“2017-01-01”，单击“确定”按钮完成。



图 1-30 企业应用平台登录

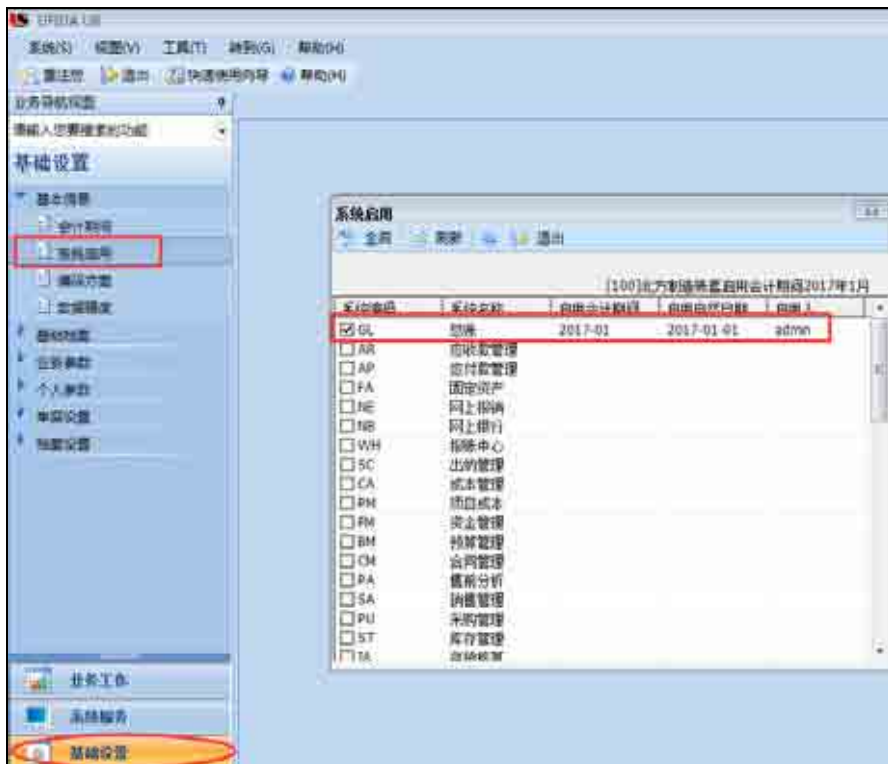


图 1-31 基础设置系统启用

2. 进行基础设置

在图 1-33 中, 执行“基础设置”|“基础档案”命令, 双击要设置的档案项目, 即进入相应项目的设置界面。

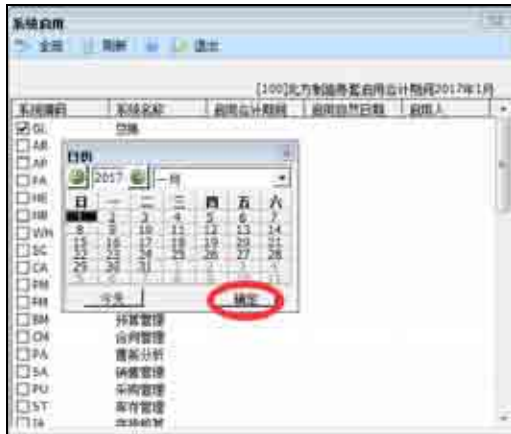


图 1-32 总账系统启用日期设置



图 1-33 基础档案设置

3. 设置部门档案

(1) 如图 1-34 所示, 双击“部门档案”选项, 在打开的“部门档案”窗口中, 单击“增加”按钮, 参照表 1-2, 进行相应数据录入。部门编码: 01; 部门名称: 总经办。单击“保存”按钮。

(2) 同理, 参照表 1-2 增加其他部门档案信息。

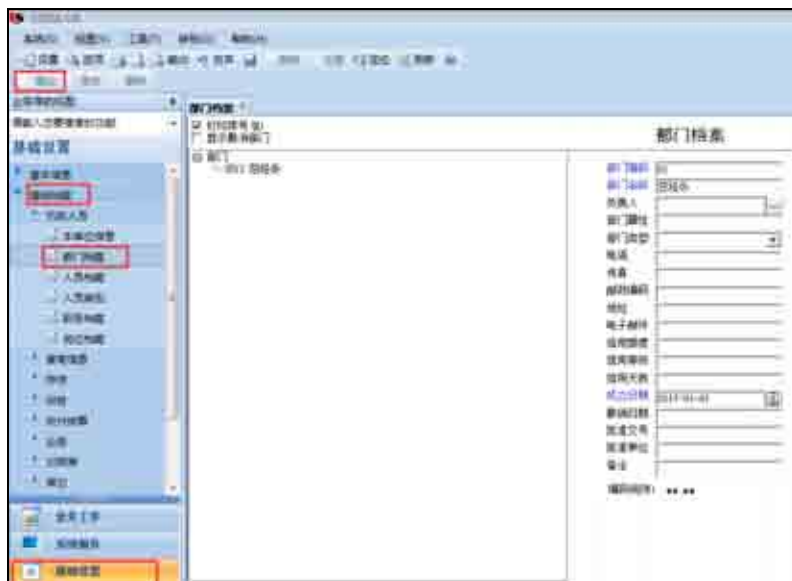


图 1-34 部门档案设置

二、职员档案设置

1. 人员类别

双击“人员类别”选项，在打开的“人员类别”窗口中，如图 1-35 所示，单击“增加”| “正式工”按钮，进行相应数据录入。完成后单击“保存”按钮。



图 1-35 人员类别设置

2. 设置人员档案

参照表 1-4，完成如图 1-36 所示人员档案设置操作。

- (1) 在“人员档案”窗口中，单击“部门分类”，选中“总经办”。
- (2) 单击“增加”按钮，打开“人员档案”对话框。
- (3) 输入数据。人员编码：001；人员姓名：王林；人员属性：总经理。
- (4) 单击“保存”按钮后退出。



图 1-36 人员档案设置

(5) 同理，根据表 1-4 增加其他人员档案信息。完成后出现如图 1-37 所示人员档案列表。



选择	人员编码	姓名	所属部门名称	所属状态	人员类别	性别	出生日期	业务帐套所属部门名称	审核状态
	001	王刚	财务部	在职	管理人员	男		财务部	未设置
	002	张子松	财务部	在职	管理人员	男		财务部	未设置
	003	王海军	财务部	在职	管理人员	男		财务部	未设置
	004	李松	财务部	在职	管理人员	女		财务部	未设置
	005	王娟	财务部	在职	管理人员	女		财务部	未设置
	006	张娜	销售部	在职	销售人员	女		销售部	未设置
	007	王娟	销售部	在职	销售人员	女		销售部	未设置
	008	杨海	仓储部	在职	管理人员	女		仓储部	未设置
	009	张强	生产物流	在职	管理人员	男		生产物流	未设置
	010	李松	生产物流	在职	生产人员	男		生产物流	未设置

图 1-37 人员档案列表

三、客商信息设置

1. 供应商分类

将供货商进行如下分类：01 配件供应商；02 材料供应商；03 其他。

- (1) 在图 1-38 中，单击“增加”按钮并输入数据。分类编码：01；分类名称：配件供应商。
- (2) 单击“保存”按钮。
- (3) 同理，根据实训资料增加 02 材料供应商分类信息。

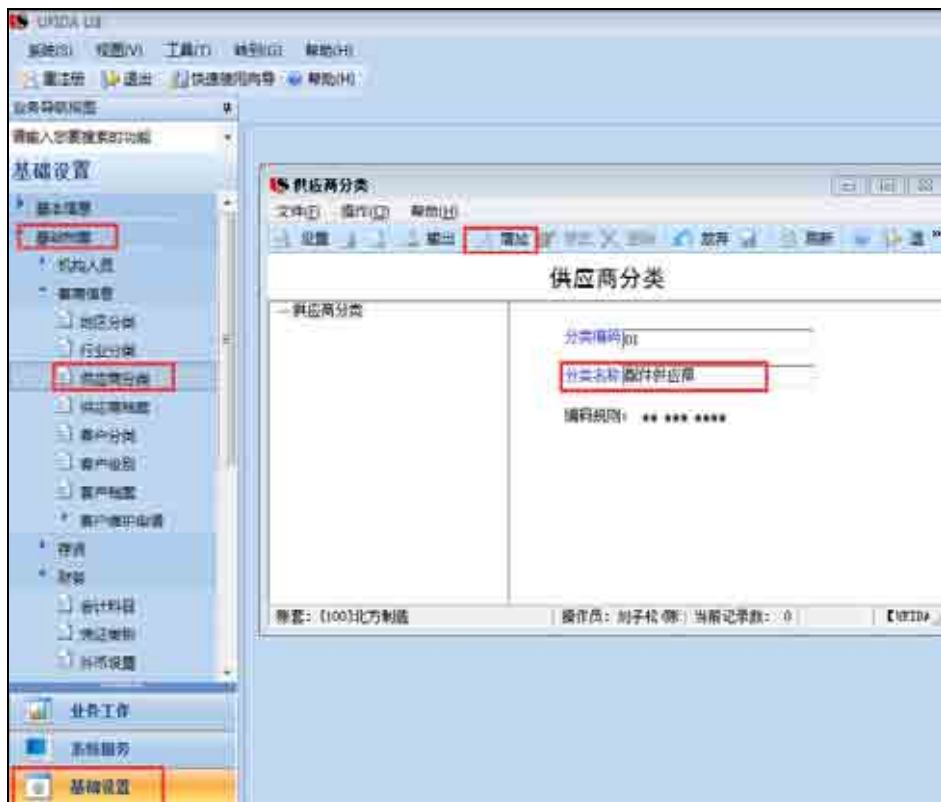


图 1-38 供货商分类

2. 设置供应商档案

参照表 1-5，进行供应商档案设置。

(1) 执行“基础设置”|“基础档案”|“客商信息”|“供应商档案”命令，在打开的“供应商档案”窗口中，选中“(02)材料供应商”，单击“增加”按钮，打开“增加供应商档案”对话框并输入数据。供应商编码：01；供应商名称：北京宏达股份有限公司；供应商简称：宏达股份；所属分类：01；税号：110267369814697；开户银行：中国工商银行朝阳区支行；银行账号：11660023692368122，如图 1-39 所示。

(2) 单击“保存”按钮，再单击“退出”按钮。

(3) 同理，根据实训资料增加其他供应商档案信息，如图 1-40 所示。



图 1-39 添加供应商档案

供应商分类	供应商编码	供应商名称	供应商简称	供应商地址	供应商联系人	供应商类型	供应商日期	供应商负责人	供应商联系电话
01	01	北京宏达股份有限公司	宏达股份	北京市朝阳区	张明	材料供应商	2017-01-01		
02	02	北京宏达股份有限公司	宏达股份	北京市朝阳区	张明	材料供应商	2017-01-01		
03	03	北京宏达股份有限公司	宏达股份	北京市朝阳区	张明	材料供应商	2017-01-01		
04	04	北京宏达股份有限公司	宏达股份	北京市朝阳区	张明	材料供应商	2017-01-01		

图 1-40 供应商档案

“增加”：单击“增加”按钮，会出现如图 1-39 所示的窗口，供应商编码、供应商简称、所属分类码为必填项目，完成后单击“保存”按钮。单击“退出”按钮退出增加供应商档案。

“修改”：选中需要修改的供应商，单击“修改”按钮，修改完成后单击“保存”按钮。单击“退出”按钮退出修改供应商档案。

“删除”：选中需要删除的供应商，单击“删除”按钮，删除完成后单击“保存”按钮。单击“退出”按钮退出删除供应商档案。

说明：在增加新的供应商档案时，请按照供应商名称关键字查询，若要增加的供应商档案已有，则不必再增加，防止 ERP 系统中出现供应商档案重复。

3. 客户分类

将客户进行如下分类：01 长期客户；02 短期客户。

(1) 执行“基础设置”|“基础档案”|“客商信息”|“客户分类”命令，在“客户分类”窗口中，单击“增加”按钮并输入数据。分类编码：01；分类名称：长期客户，如图 1-41 所示。

- (2) 单击“保存”按钮。
- (3) 同理，根据实训资料增加其他客户分类信息。

4. 设置客户档案

参照表 1-6，进行如下操作。

(1) 如图 1-42 所示，执行“基础设置”|“基础档案”|“客商信息”|“客户档案”命令，在打开的“客户档案”窗口，单击“增加”按钮，打开“增加客户档案”对话框并输入数据。客户编码：01；客户名称：东风机车厂；客户简称：东风机车厂；所属分类：长期客户；税号：123456789012311。

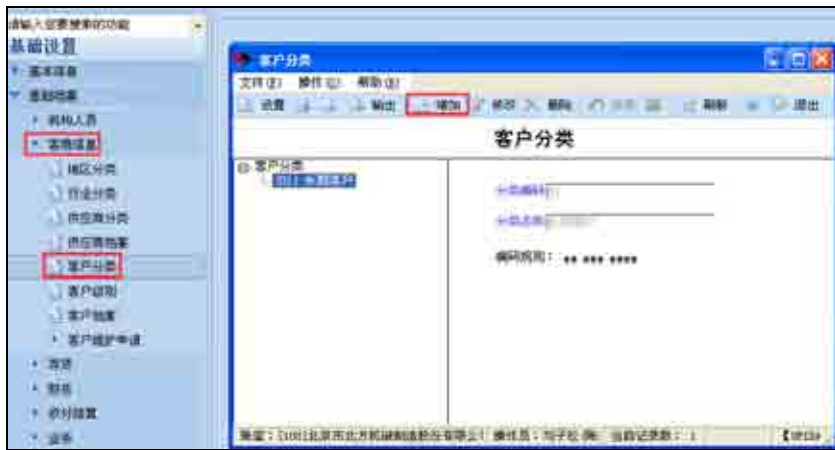


图 1-41 增加客户分类

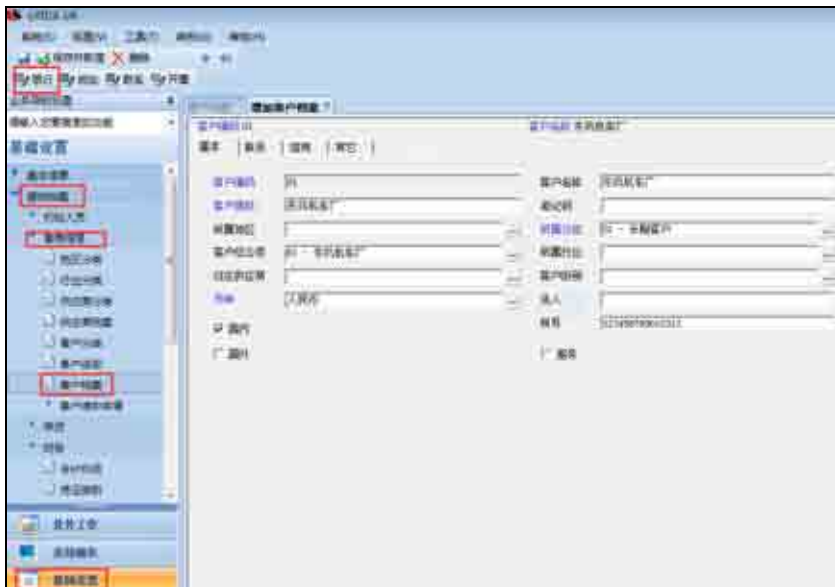


图 1-42 增加客户档案

(2) 单击增加客户档案界面左上方“银行”，增加客户银行档案，如图 1-43 所示。单击“保存”按钮，再单击“退出”按钮。



图 1-43 增加客户银行档案

(3) 同理，参照表 1-6，根据实训资料增加其他客户档案信息。

提示：

(1) 如果在新建账套时选择了客户分类，则必须要在进行客户分类的设置，然后才能增加客户档案；若在新建账套时没有进行客户分类，则不需要在此进行客户分类的设置，直接可以增加客户档案。

(2) 当客户分类已被使用后不能删除。

四、外币及汇率设置

选用不同的外币汇率方式，将会影响到汇兑损益的结转。设定汇率方式后，决定了最后记账时究竟是使用固定汇率还是浮动汇率。

提示：只有建立账套时设置了外币核算，才可以设置外币及汇率。

下面参照表 1-7 所示的相关信息进行外币及汇率设置。

执行“基础设置”|“基础档案”|“财务”|“外币设置”命令，在打开的“外币设置”窗口，单击“增加”按钮，分别输入币符：USD；币名：美元；单击“确认”按钮，在“月份”栏“2017.01”对应的“记账汇率”栏中输入 6.50000，按 Enter 键确认，如图 1-44 所示。

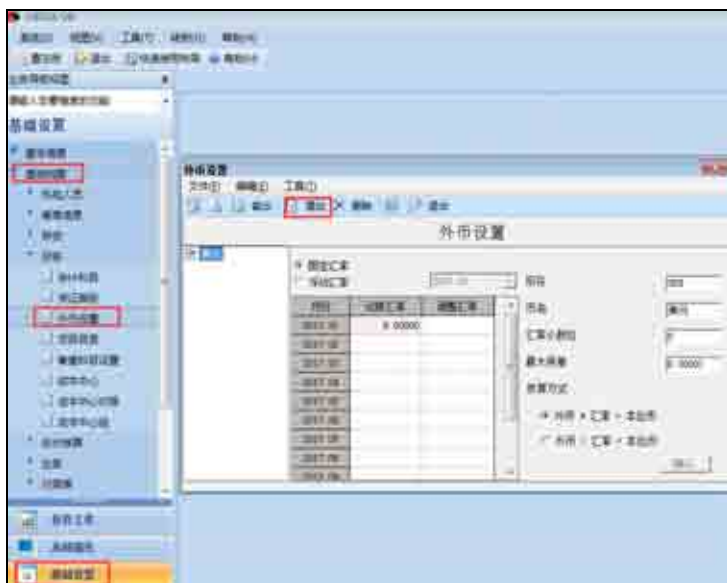


图 1-44 外币设置

五、会计科目设置

1. 增加或修改会计科目

建立账套时,选择采用“2007 新会计制度”科目,因此,该账套系统中已存在 160 个总账科目。下面根据北京市北方机械制造股份有限公司业务需要以及财务制度的要求来增加或修改会计科目,如表 1-8 所示。

(1) 新增明细科目

① 打开“基础设置”选项卡,执行“基础档案”|“财务”命令,打开“会计科目”;在“会计科目”界面单击“增加”按钮,在“新增会计科目”对话框中,填写“科目编码”:100201,填写“科目名称”:工行存款,单击“确定”按钮。结果如图 1-45 所示。

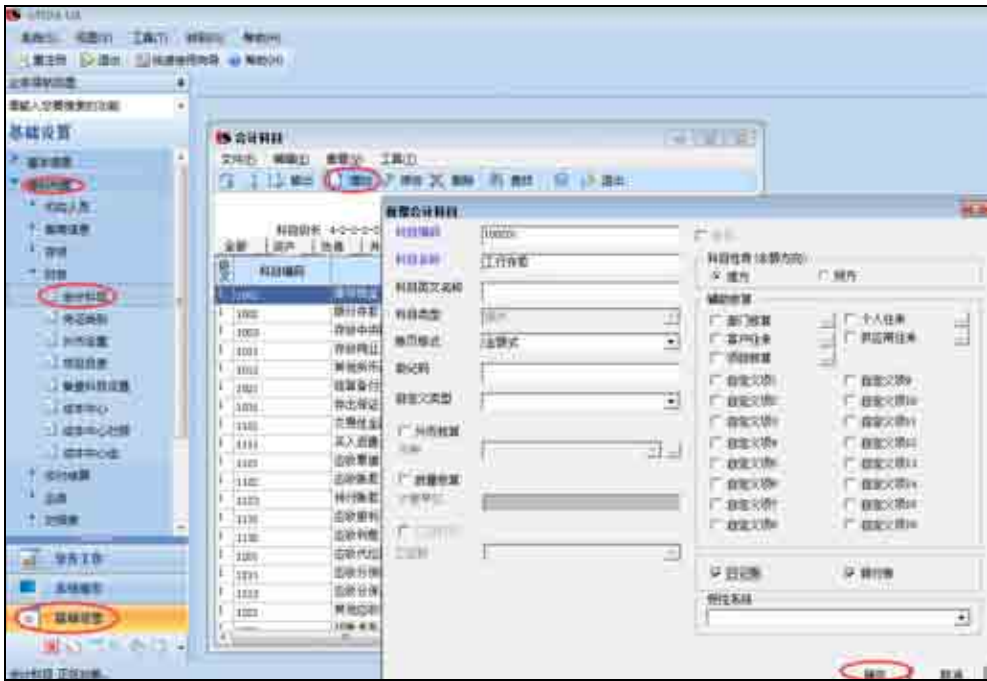


图 1-45 会计科目设置

② 继续增加其他会计明细科目,具体资料参照表 1-8。明细科目其他(如会计科目 510106、660106、660206)用以归集金额小、不经常发生且无法归属其他明细科目的业务内容。

(2) 修改会计科目

① 打开“基础设置”选项卡,执行“基础档案”|“财务”命令,打开“会计科目”,在“会计科目”窗口,单击“应收账款”会计科目,然后单击“修改”按钮,打开“会计科目_修改”对话框,如图 1-46 所示;在“会计科目_修改”对话框中单击“修改”按钮,修改“辅助核算”为“客户往来”,在“受控系统”中取消“应收系统”。单击“确定”按钮后单击“返回”按钮,如图 1-47 所示。

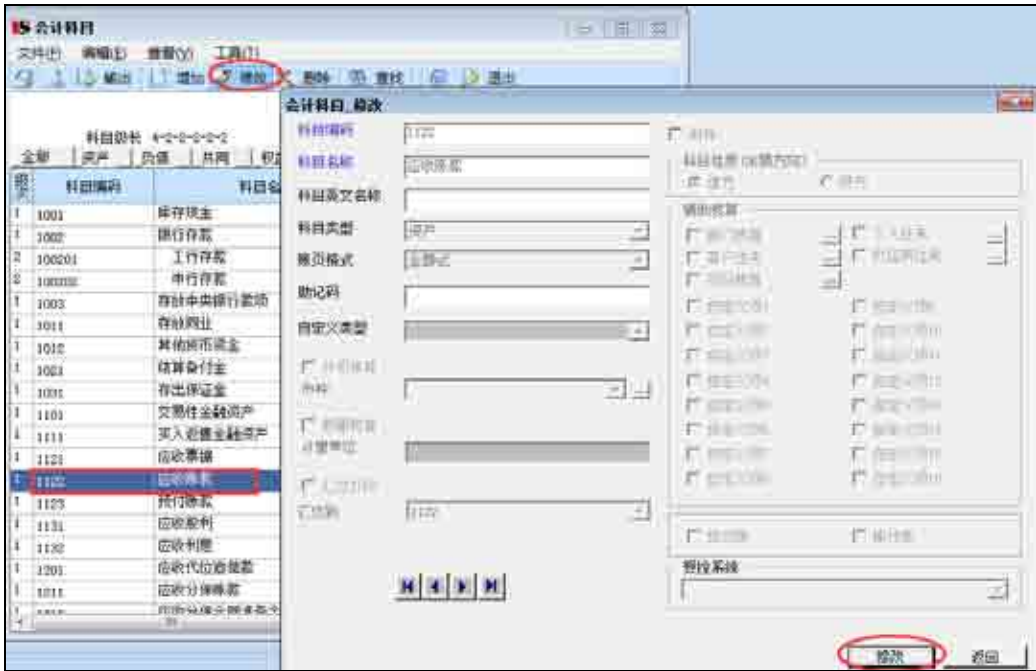


图 1-46 “会计科目”修改对话框



图 1-47 修改会计科目

② 继续修改其他会计科目，资料如表 1-15 所示。

表 1-15 会计科目修订表

科目编码	科目名称	辅助核算	币别计量
1001	库存现金	日记账	
1002	银行存款	银行账、日记账	
100201	工行存款	银行账、日记账	
100202	中行存款	银行账、日记账	
			美元
1122	应收账款	客户往来(不受控应收款管理系统)	
1221	其他应收款		
122101	个人往来	个人往来	
122102	单位往来	供应商往来	
140301	钢板	数量核算	吨
140302	圆钢	数量核算	吨
140303	螺栓	数量核算	个
1405	库存商品		
140501	四辊冷轧机	数量核算	台
140502	热轧机	数量核算	台
1406	发出商品		
1605	工程物资	项目核算	资产
160501	专用物资	项目核算	资产
160502	专用设备	项目核算	资产
2001	短期借款		
2202	应付账款		
220201	一般应付款	供应商往来(受控应付款管理系统)	
220202	暂估应付款	供应商往来(不受控应付款管理系统)	
2211	应付职工薪酬		
221101	应付工资		
221102	应付福利费		
2221	应交税费		
222101	应交增值税		
22210101	进项税额		
22210102	销项税额		
22210103	进项税额转出		
410401	未分配利润		

(续表)

科目编码	科目名称	辅助核算	币别计量
5001	生产成本		
500101	直接材料		
500102	直接人工		
500103	制造费用		
5101	制造费用		
510101	工资		
510102	福利费		
510103	办公费		
510104	差旅费		
510105	折旧费		
510106	其他		
6001	主营业务收入		
600101	四辊冷轧机	数量核算	台
600102	热轧机	数量核算	台
6401	主营业务成本		
640101	四辊冷轧机	数量核算	台
640102	热轧机	数量核算	台
6601	销售费用	部门核算	
660101	工资	部门核算	
660102	福利费	部门核算	
660103	办公费	部门核算	
660104	差旅费	部门核算	
660105	折旧费	部门核算	
660106	其他	部门核算	
6602	管理费用	部门核算	
660201	工资	部门核算	
660202	福利费	部门核算	
660203	办公费	部门核算	
660204	差旅费	部门核算	
660205	折旧费	部门核算	
660206	其他	部门核算	

注意：进项税额的余额方向为“借”，并请将会计科目 1231 代理业务资产修改为委托代销商品。

2. 使用成批复制功能增加会计科目

打开“基础设置”选项卡，执行“基础设置”|“财务”命令，打开“会计科目”；在“会计科目”界面单击“编辑”按钮，在“成批复制”对话框中，将“科目编码”6601的所有下级科目复制为“科目编码”6602的下级，如图 1-48 所示。选择“辅助核算”复选框，单击“确认”按钮。结果如图 1-49 所示。

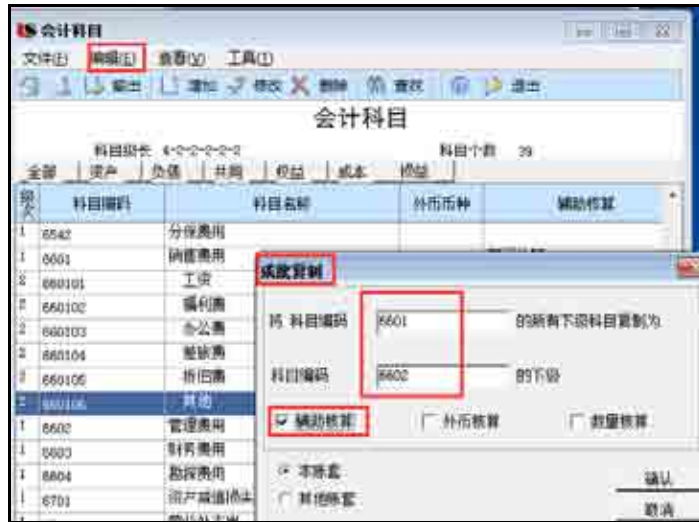


图 1-48 会计科目成批复制设置



图 1-49 完成会计科目成批复制

3. 指定会计科目

一般情况下，“库存现金”“银行存款”“其他货币资金”三个科目是与现金相关的科目，也是出纳的专管科目。

指定会计科目就是指定出纳的专管科目。只有指定科目后，才能执行出纳签字，从而实现库存现金、银行存款管理的专属性，也才能查询现金日记账与银行存款日记账。


- (1) 打开“基础设置”选项卡，执行“基础设置”|“财务”命令，打开“会计科目”。
- (2) 在“会计科目”界面单击“编辑”按钮，打开“指定科目”对话框。
- (3) 选择“现金科目”单选按钮，单击“待选科目”中的“1001 库存现金”，单击  按钮，如图 1-50 所示。



图 1-50 指定库存现金科目

- (4) 指定“银行科目”为“1002 银行存款”，如图 1-51 所示。
- (5) 单击“确定”按钮完成。



图 1-51 指定银行存款科目

六、项目目录设置

参照表 1-9 所示信息进行项目目录设置，其中，一期工程包括“自建办公楼”和“设备安装”两项工程。

项目核算与管理的首要步骤是设置项目目录，即建立项目档案，项目档案设置包括：增加或修改项目大类，定义项目核算科目、项目分类、项目栏目结构，并进行项目目录的维护。

在定义项目档案时，还需要将那些已被设定为项目核算的会计科目与某一特定项目大类关

联起来，以便填制凭证时能够正确选用。

在进行项目核算之前，先将具有相同特性的一类项目定义成一个项目大类；项目大类下可以进一步细分成小类，一个项目分类下可以核算多个项目；之后再定义真正的项目名称，从而生成项目目录。

1. 定义项目大类

(1) 打开“基础设置”选项卡，执行“基础档案”|“财务”|“项目目录”命令，打开“项目档案”对话框。

(2) 在图 1-52 中，单击“增加”按钮，打开“项目大类定义_增加”对话框。

(3) 输入新项目大类名称“自建办公楼”，单击“下一步”按钮。

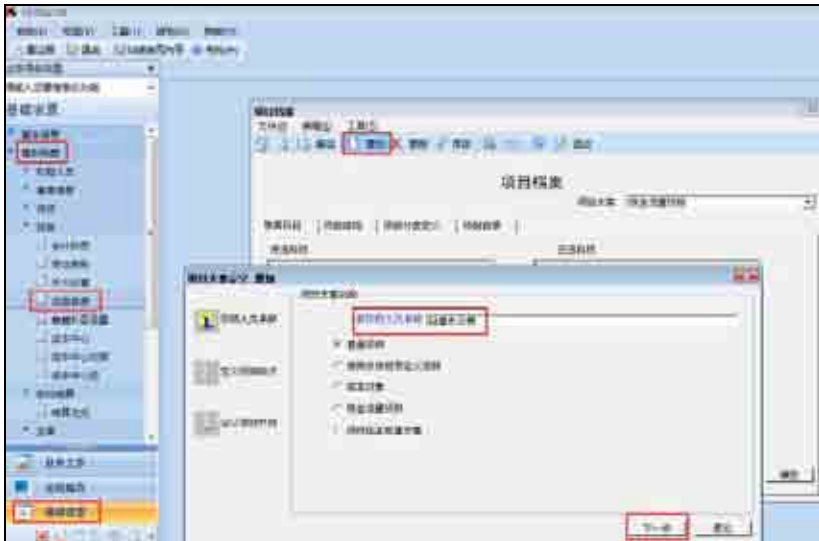


图 1-52 增加项目档案

(4) 在图 1-53 中，均采用系统默认值，单击“下一步”按钮。

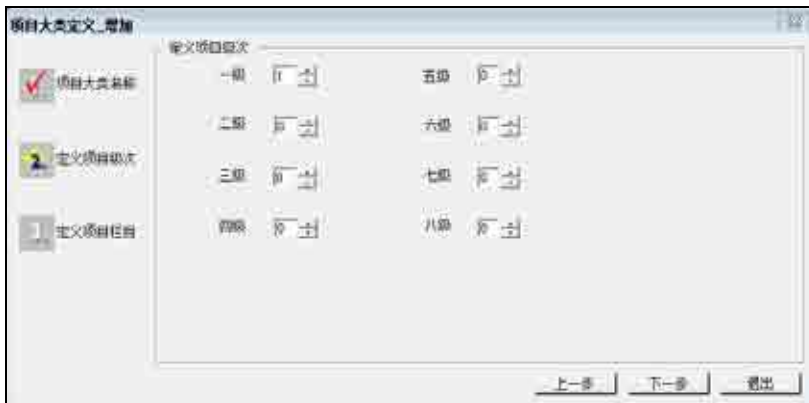


图 1-53 定义项目级次

(5) 全部设置完成后，单击“完成”按钮，如图 1-54 所示，返回“项目档案”窗口。



图 1-54 完成增加项目档案

2. 指定项目核算科目

(1) 打开“基础设置”选项卡，执行“基础档案”|“财务”|“项目目录”命令，打开“项目档案”对话框。

(2) 选择项目大类“自建办公楼”，打开“核算科目”选项卡，如图 1-55 所示。

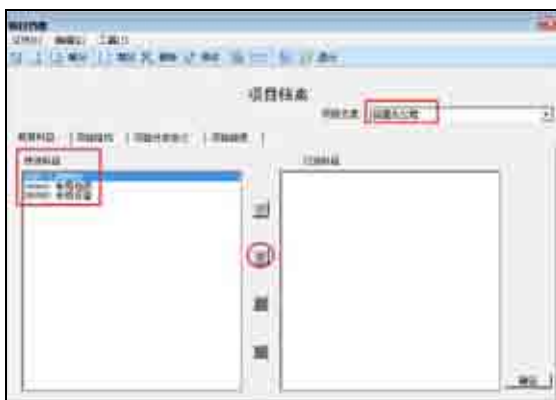


图 1-55 指定项目核算科目

(3) 分别选择要参加核算的会计科目：“1605 工程物资”及其明细科目“160501 专用物资”和“160502 专用设备”，单击“确定”按钮，如图 1-56 所示。

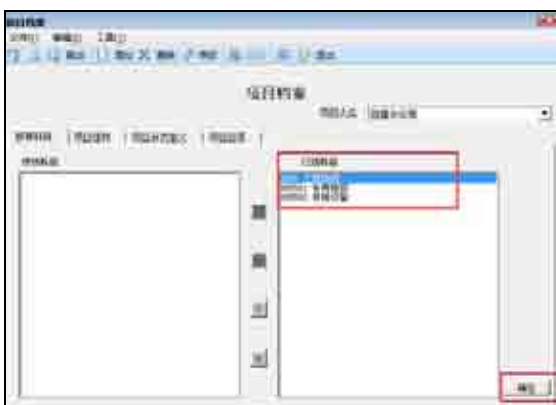


图 1-56 完成项目核算科目

(4) 单击“确定”按钮退出。

3. 定义项目分类

(1) 打开“基础设置”选项卡，执行“基础档案”|“财务”|“项目目录”命令，打开“项目档案”对话框，选择“自建办公楼”项目大类。

(2) 打开“项目分类定义”选项卡，单击“增加”按钮，输入分类编码“1”；输入分类名称“一期工程”，然后单击“确定”按钮，如图 1-57 所示。

(3) 继续增加其他项目分类。



图 1-57 定义项目分类

4. 定义项目目录

(1) 打开“基础设置”选项卡，执行“基础档案”|“财务”|“项目目录”命令，打开“项目档案”对话框，选择“自建办公楼”项目大类。

(2) 打开“项目目录”选项卡，单击“维护”按钮，打开“项目目录维护”窗口，如图 1-58 所示。

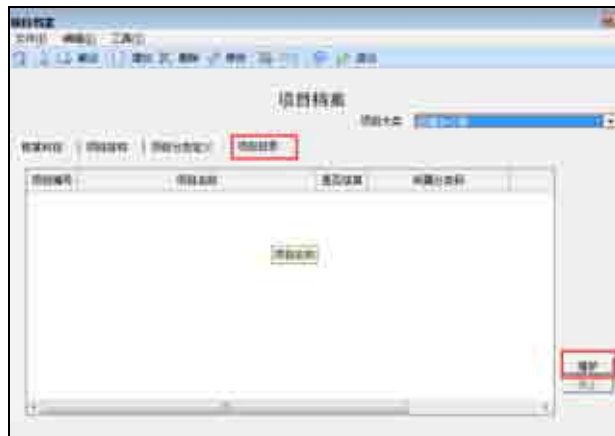


图 1-58 定义项目目录

(3) 单击“增加”按钮，输入项目编号“1”，项目名称“自建办公楼”，选择所属分类码“1”，如图 1-59 所示。



图 1-59 增加项目目录

(4) 继续增加“2 设备安装”项目档案，选择所属分类码均为“1”。完成设置后如图 1-60 所示。



图 1-60 完成项目目录维护

七、凭证类别设置

(1) 打开“基础设置”选项卡，选择“基础档案”|“财务”|“凭证类别”命令，在弹出的“凭证类别预置”对话框中，选择分类方式为：“收款凭证 付款凭证 转账凭证”单选按钮。

(2) 单击“确定”按钮，打开“凭证类别”对话框，如图 1-61 所示设置凭证类别预置。



图 1-61 设置凭证类别

- (3) 单击“修改”按钮，双击“收款凭证”对应的“限制类型”栏，在下拉列表中选择“借方必有”，在“收款凭证”对应的“限制科目”栏输入“1001, 1002”。
- (4) 参考表 1-10，分别设置“付款凭证”和“转账凭证”的凭证类型。
- (5) 全部设置完成后，如图 1-62 所示，单击“退出”按钮。



图 1-62 完成凭证类别设置

八、结算方式设置

- (1) 打开“基础设置”选项卡，执行“基础档案”|“收付结算”命令，打开“结算方式”对话框。
- (2) 在“结算方式”界面单击“增加”按钮，增加结算方式编码“1”，增加结算方式名称“现金结算”，单击“保存”按钮保存，如图 1-63 所示。

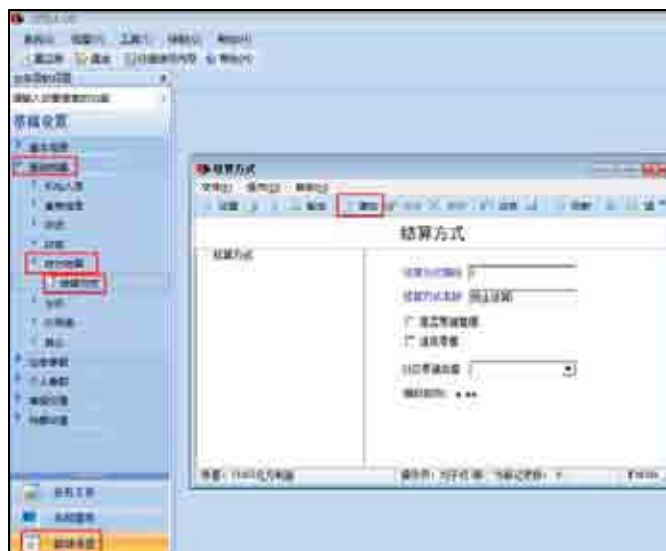


图 1-63 结算方式设置

(3) 同理，参照表 1-11，继续增加其他结算方式信息，完成后如图 1-64 所示。

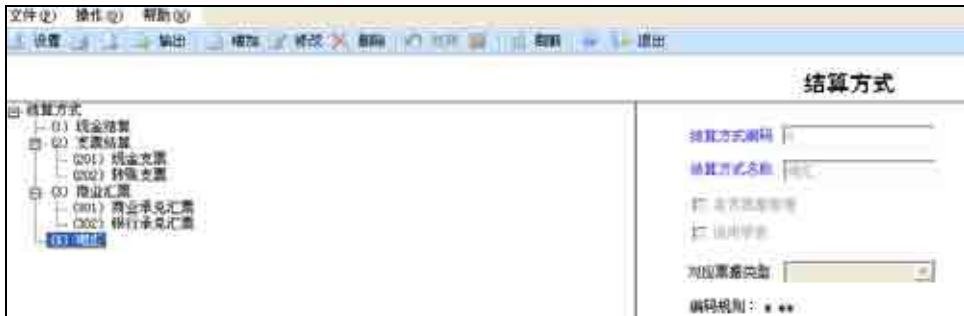


图 1-64 完成结算方式设置

九、计量单位设置

(1) 执行“基础档案”|“存货”|“计量单位”|“分组”命令，进入“计量单位组”设置对话框，如图 1-65 所示。



图 1-65 “计量单位组”对话框

(2) 单击“分组”按钮，进入“计量单位分组”对话框。按实训资料表 1-12 在“计量单位组编码”处输入“1”，在“计量单位组名称”处输入“无换算关系组”，在“计量单位组类别”处输入“无换算率”，如图 1-66 所示。

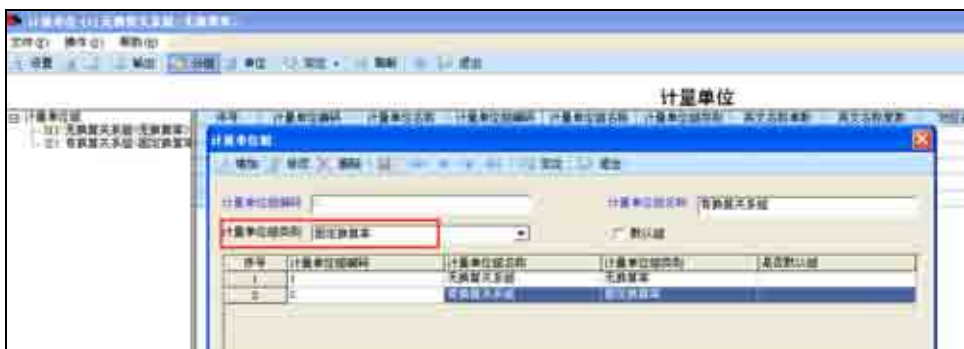


图 1-66 “计量单位分组”对话框

(3) 单击“保存”按钮，保存此项设置。退回到“计量单位”对话框。

(4) 选择“1 无换算关系组”，单击“单位”按钮，进入“计量单位设置”对话框，单击“增加”按钮，按实训资料输入“计量单位编码”为“01”，“计量单位名称”为“台”，同理输入其他资料，如图 1-67 所示。



图 1-67 “计量单位设置”对话框

(5) 选择“2 有换算关系组”，单击“单位”按钮，再单击“增加”按钮，按实训资料表 1-12 输入“计量单位编码”为“07”，“计量单位名称”为“包”，换算率为 10，如图 1-68 所示。

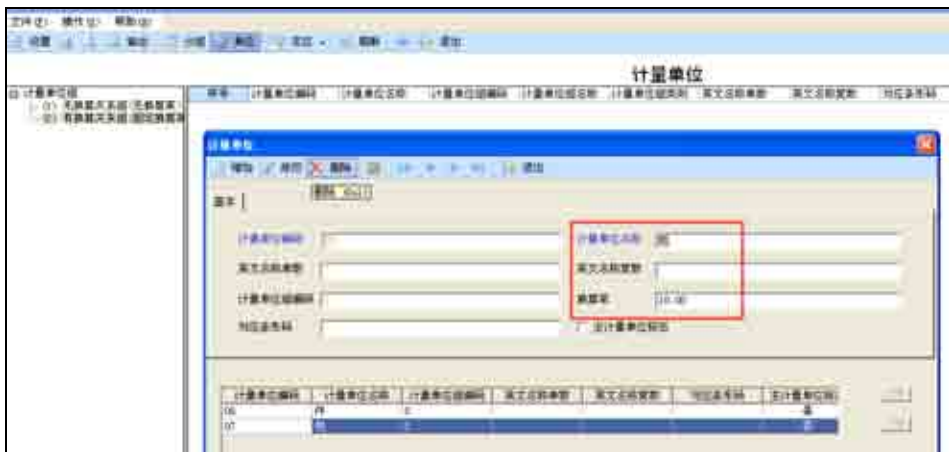


图 1-68 计量单位

十、存货档案设置

1. 存货分类

- (1) 执行“基础档案”|“存货”|“存货分类”命令，进入“存货分类”对话框。
- (2) 单击“增加”按钮。按实训资料表 1-13 输入存货分类内容，结果如图 1-69 所示。
- (3) 同理，增加其他存货分类信息。

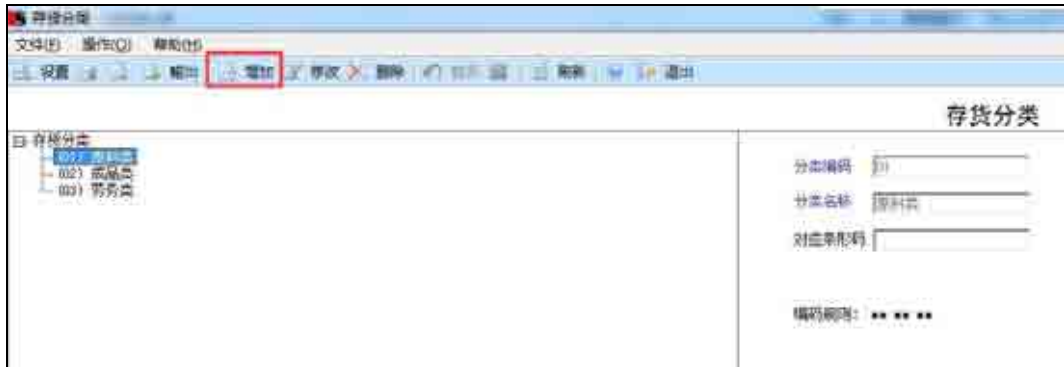


图 1-69 “存货分类”对话框

2. 存货档案

(1) 执行“基础档案”|“存货”|“存货档案”命令，进入“存货档案”对话框。

(2) 选择“01 原料类”项目，单击“增加”按钮，进入“增加存货档案”对话框，按实训资料表 1-14 输入：“存货编码”为“01”；“存货代码”为“01”；“存货名称”为“钢板”；“计量单位组”为“无换算关系组”；在“存货属性”中选择“外购”“生产耗用”，如图 1-70 所示。单击“保存”按钮保存此设置。

(3) 同理，输入“圆钢”“四辊冷轧机”“运输费”等其他相关信息，运输费存货档案如图 1-71 所示。



图 1-70 “增加存货档案”对话框



存货编码 06 存货名称 运费

基本 成本 控制 其它 计划 MPS/MRP 图片 附件

存货编码: 06 存货名称: 运费 规格型号:
 存货分类: 03 - 劳务类 存货代码:
 计量单位组: 1 - 无换算关系 计量单位组类别: 无换算率
 主计量单位: 04 - 千米 生产计量单位:
 采购默认单位: 销售默认单位:
 库存默认单位: 成本默认计量:
 零售计量单: 海关编码:
 海关计量单位: 海关单位换算率: 1.00
 销项税率: 17.00 进项税率: 17.00
 生产国别: 生产企业:
 生产地点: 产地/厂牌:

存货属性

内销 外销 外购 生产耗用 委外
 自制 在制 计划品 选项类 备件
 FTO ATO 模型 资产 工程物料
 计件 应税劳务 服务项目 服务配件 服务产品
 折扣 受托代购 成零件 保税品

编码	名称	换算率

图 1-71 运输费存货档案

十一、开户银行设置

- (1) 在图 1-72 中，单击“增加”按钮。
- (2) 输入数据。编码： 001；开户银行：中国工商银行北京市分行昌平支行；银行账号：100101040029。
- (3) 单击“保存”按钮，如图 1-73 所示。



图 1-72 “本单位开户银行”对话框