

普通高等教育“十三五”教改规划教材·用友U8实训系列

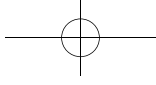
# 会计信息化实训教程

## ——财务链

(用友U8 V10.1)(微课版)

刘大斌 王新玲 主 编  
朱雪丹 代春雷 副主编

清华大学出版社  
北 京



## 内 容 简 介

本书以突出实战为主导思想,以一个工业企业常见的经济业务为原型,重点介绍了用友 U8 财务管理系统核心子系统的主要功能和业务处理方法。书中为读者贴身定做了几十个实训项目,并提供了实训准备账套和结果账套。每个实训既环环相扣,又可以独立运作,适应了不同层次教学的需要。

本书共分为 9 个项目,项目一和项目二分别介绍了用友 U8 V10.1 管理软件的使用基础——企业建账和基础档案设置;项目三至项目九分别介绍了用友 U8 财务管理系统中最重要和最基础的总账日常业务、应收款管理、应付款管理、固定资产管理、薪资管理、总账期末处理、UFO 报表管理 7 个模块的主要功能,并以系列实训的形式详解了 7 个模块主要业务的处理。每章最后还通过拓展任务将全国大学生会计信息化技能大赛中相关的应用点加以提示,以了解会计信息化竞赛对会计从业人员的能力要求。

本书可以用作高等院校会计及经济管理等相关专业的会计信息化课程教学用书,也可用作全国大学生会计信息化技能大赛的辅导用书。

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

会计信息化实训教程: 财务链: 用友U8 V10.1: 微课版 / 刘大斌, 王新玲 主编. —北京: 清华大学出版社, 2019

(普通高等教育“十三五”教改规划教材·用友 U8 实训系列)

ISBN 978-7-302-52729-9

I. ①会… II. ①刘… ②王… III. ①会计信息—财务管理系统—教材 IV. ①F232

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2019)第 063189 号

责任编辑: 刘金喜

封面设计: 常雪影

版式设计: 孔祥峰

责任校对: 成凤进

责任印制:

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](mailto:c-service@tup.tsinghua.edu.cn)

质 量 反 馈: 010-62772015, [zhiliang@tup.tsinghua.edu.cn](mailto:zhiliang@tup.tsinghua.edu.cn)

印 装 者:

经 销: 全国新华书店

开 本: 185mm×260mm

印 张: 16

字 数: 409 千字

版 次: 2019 年 3 月第 1 版

印 次: 2019 年 3 月第 1 次印刷

定 价: 58.00 元

产品编号:

在信息化时代，财务人员若不掌握信息化管理工具，其未来的职业发展必将受到影响。“会计信息化”已经成为会计专业的核心专业课程之一。会计信息化是企业信息化的起点，也是企业信息化普及面最广的一项应用。为会计信息化培养合格的应用人才，使其理解会计信息化的基本原理，熟悉财务管理核心子系统的业务操作，正是本书编写的初衷。

全书以企业财务信息化为目标，以财务核心系统集成应用为背景，共分9个项目，分别是企业建账、基础档案设置、总账日常业务、应收款管理、应付款管理、固定资产管理、薪资管理、总账期末处理和UFO报表管理，涵盖了U8财务应用的主要内容。

本书特色表现在以下3个方面。

### 1. 实训主导，理论简明

每一个项目均按实训任务、任务解析、实训指引和拓展任务展开。各部分作用说明如下。

| 项目结构项 | 子项   | 作用                                                           |
|-------|------|--------------------------------------------------------------|
| 实训任务  |      | 列出以原始单据证明的实训任务，任务涵盖本项目子系统的主要功能                               |
| 任务解析  | 背景知识 | 介绍为完成实训任务必须了解的基本知识                                           |
|       | 岗位说明 | 按照岗位分工指明由哪些人完成本实训任务                                          |
| 实训指引  |      | 通过详细的实训指导引导学员完成实训任务，通过实训操作理解系统原理                             |
| 拓展任务  |      | 主要包括两方面内容：一是全国大学生会计信息化技能大赛赛题中涉及的知识点而在实训设计中未涉及的；二是与主要业务流程不关联的 |

从以上逻辑框架可以看出，从实训任务、任务解析到实训指引，均遵循了先实践、再理论、后进阶的认知学习规律。

在实训任务设计中，以证明业务发生的原始凭据为牵引，加深读者对企业真实业务的了解，运用所学财务会计知识，完成对经济业务的会计核算，进而在会计信息化平台中进行处理，不仅会核算，而且擅工具。

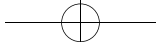
### 2. 主辅共建，资源共享

教材是教学活动中重要的教学资源之一，除此以外，网络时代给我们提供了新的教学手段。为满足广大师生多层面的教学需求，本书提供丰富的教学资源，主要包括四部分内容：用友U8 V10.1教学版安装程序、实验账套、PPT教学课件、微课视频。

### 3. 以赛促教，以赛促学

全国大学生会计信息化技能大赛已连续举办了多年，成为院校间教学交流、互动提升的平台，促进了院校会计信息化教学水平的提升。本书在实训任务部分和拓展任务部分均考虑到近年会计信息化技能大赛相关知识点的覆盖。

本书结构清晰，案例典型，操作步骤详细，教学资源丰富，可作为普通高等院校会计及经



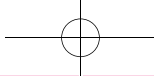
济管理等相关专业的教学用书，也可作为全国大学生会计信息化技能大赛的辅导用书。

本书由刘大斌、王新玲主编，朱雪丹、代春雷担任副主编。限于作者水平，书中难免存在疏漏和不当之处，期待读者提出宝贵的意见和建议。

服务邮箱：wkservice@vip.163.com。

编 者  
2019年1月





## 教 学 资 源 使 用 说 明

为便于教学和自学，本教程提供了以下资源：

- 用友U8 V10.1软件(教学版)；
- 实验账套备份；
- 微课操作视频；
- PPT教学课件。

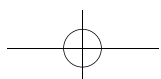
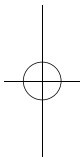
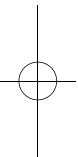
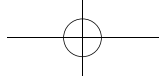
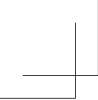
上述资源存放在百度网盘上，读者可通过扫描下方二维码，将链接地址推送到自己的邮箱来获得百度链接地址，也可以手工输入链接地址，具体如下：



<https://pan.baidu.com/s/1DPyAo1J25gupUCpwjpNj8Q>

本书微课视频也通过二维码的形式呈现在了纸质教材上，读者可用移动终端扫码播放。

读者若因链接问题出现资源无法下载等情况，请致电010-62784096，也可发送邮件至服务邮箱476371891@qq.com。



# 目 录

## 实训动员 1

- 一、企业简介 ..... 1
- 二、实训说明 ..... 3

## 项目一 企业建账 5

- 实训一 增加用户 ..... 5
  - 实训任务 ..... 5
  - 任务解析 ..... 5
  - 实训指引 ..... 6
- 实训二 建立账套 ..... 8
  - 实训任务 ..... 8
  - 任务解析 ..... 9
  - 实训指引 ..... 10
- 实训三 为用户设置权限 ..... 14
  - 实训任务 ..... 14
  - 任务解析 ..... 14
  - 实训指引 ..... 15
- 实训四 账套输出/引入 ..... 18
  - 实训任务 ..... 18
  - 任务解析 ..... 19
  - 实训指引 ..... 19
- 拓展任务 ..... 20

## 项目二 基础档案设置 21

- 实训一 机构人员设置 ..... 21
  - 实训任务 ..... 21
  - 任务解析 ..... 22
  - 实训指引 ..... 23
- 实训二 客商信息设置 ..... 25
  - 实训任务 ..... 25
  - 任务解析 ..... 27
  - 实训指引 ..... 27
- 实训三 存货设置 ..... 31
  - 实训任务 ..... 31
  - 任务解析 ..... 32
  - 实训指引 ..... 32
- 实训四 财务设置 ..... 36
  - 实训任务 ..... 36

任务解析 ..... 38

实训指引 ..... 40

## 实训五 收付结算设置 ..... 44

实训任务 ..... 44

任务解析 ..... 45

实训指引 ..... 45

## 实训六 常用摘要设置 ..... 47

实训任务 ..... 47

任务解析 ..... 47

实训指引 ..... 47

## 拓展任务 ..... 48

## 项目三 总账日常业务 49

### 实训一 总账系统初始化 ..... 49

实训任务 ..... 49

任务解析 ..... 51

实训指引 ..... 51

### 实训二 凭证处理 ..... 55

实训任务 ..... 55

任务解析 ..... 60

实训指引 ..... 63

### 实训三 出纳管理 ..... 74

实训任务 ..... 74

任务解析 ..... 75

实训指引 ..... 76

## 拓展任务 ..... 80

## 项目四 应收款管理 81

### 实训一 应收款管理系统初始化 ..... 81

实训任务 ..... 81

任务解析 ..... 83

实训指引 ..... 83

### 实训二 单据处理 ..... 89

实训任务 ..... 89

任务解析 ..... 93

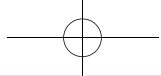
实训指引 ..... 93

### 实训三 票据处理 ..... 103

实训任务 ..... 103

|                         |            |
|-------------------------|------------|
| 任务解析·····               | 105        |
| 实训指引·····               | 105        |
| ■ 实训四 转账处理·····         | 112        |
| 实训任务·····               | 112        |
| 任务解析·····               | 112        |
| 实训指引·····               | 112        |
| ■ 实训五 坏账处理·····         | 117        |
| 实训任务·····               | 117        |
| 任务解析·····               | 117        |
| 实训指引·····               | 118        |
| ■ 实训六 期末处理与数据查询·····    | 120        |
| 实训任务·····               | 120        |
| 任务解析·····               | 121        |
| 实训指引·····               | 121        |
| 拓展任务·····               | 123        |
| <b>项目五 应付款管理</b> ·····  | <b>125</b> |
| ■ 实训一 应付款管理系统初始化·····   | 125        |
| 实训任务·····               | 125        |
| 任务解析·····               | 126        |
| 实训指引·····               | 126        |
| ■ 实训二 单据处理·····         | 132        |
| 实训任务·····               | 132        |
| 任务解析·····               | 135        |
| 实训指引·····               | 136        |
| ■ 实训三 票据处理·····         | 144        |
| 实训任务·····               | 144        |
| 任务解析·····               | 145        |
| 实训指引·····               | 145        |
| ■ 实训四 转账处理·····         | 150        |
| 实训任务·····               | 150        |
| 任务解析·····               | 150        |
| 实训指引·····               | 151        |
| ■ 实训五 期末处理与数据查询·····    | 153        |
| 实训任务·····               | 153        |
| 任务解析·····               | 154        |
| 实训指引·····               | 154        |
| 拓展任务·····               | 156        |
| <b>项目六 固定资产管理</b> ····· | <b>157</b> |
| ■ 实训一 固定资产系统初始化·····    | 157        |
| 实训任务·····               | 157        |
| 任务解析·····               | 159        |
| 实训指引·····               | 159        |
| ■ 实训二 固定资产日常业务处理·····   | 165        |
| 实训任务·····               | 165        |

|                          |            |
|--------------------------|------------|
| 任务解析·····                | 167        |
| 实训指引·····                | 169        |
| ■ 实训三 期末处理与数据查询·····     | 174        |
| 实训任务·····                | 174        |
| 任务解析·····                | 174        |
| 实训指引·····                | 175        |
| 拓展任务·····                | 176        |
| <b>项目七 薪资管理</b> ·····    | <b>177</b> |
| ■ 实训一 薪资管理系统初始化·····     | 177        |
| 实训任务·····                | 177        |
| 任务解析·····                | 179        |
| 实训指引·····                | 180        |
| ■ 实训二 薪资管理业务处理·····      | 186        |
| 实训任务·····                | 186        |
| 任务解析·····                | 188        |
| 实训指引·····                | 189        |
| ■ 实训三 期末处理与数据查询·····     | 202        |
| 实训任务·····                | 202        |
| 任务解析·····                | 203        |
| 实训指引·····                | 203        |
| 拓展任务·····                | 205        |
| <b>项目八 总账期末处理</b> ·····  | <b>207</b> |
| ■ 实训一 月末业务处理·····        | 207        |
| 实训任务·····                | 207        |
| 任务解析·····                | 208        |
| 实训指引·····                | 210        |
| ■ 实训二 数据查询与期末处理·····     | 224        |
| 实训任务·····                | 224        |
| 任务解析·····                | 225        |
| 实训指引·····                | 226        |
| 拓展任务·····                | 229        |
| <b>项目九 UFO报表管理</b> ····· | <b>231</b> |
| ■ 实训一 利用报表模板生成报表·····    | 231        |
| 实训任务·····                | 231        |
| 任务解析·····                | 231        |
| 实训指引·····                | 232        |
| ■ 实训二 利用自定义功能生成报表·····   | 236        |
| 实训任务·····                | 236        |
| 任务解析·····                | 236        |
| 实训指引·····                | 237        |
| 拓展任务·····                | 248        |



# 实训动员

本实训教程以北京华鑫电器有限公司为原型案例，模拟该公司信息化实施过程。

## 一、企业简介

### 1. 企业基本信息

北京华鑫电器有限公司(以下简称华鑫电器)是一家集设计研发、生产制造、销售服务于一体的现代化家用电器制造企业。该公司主营电饭煲，主要包括普通电饭煲、经典电饭煲、智能电饭煲3种，在业内具有一定知名度，产品畅销国内外。公司为一般纳税人，法人代表为陈虹涛。

### 2. 组织结构及岗位分工

华鑫电器董事会下设总经理办公室、财务部、采购部、仓管部、销售部和生产部。华鑫电器现行岗位分工及工作职责如表1所示。

表1 华鑫电器现行岗位分工及工作职责

| 编码  | 姓名  | 部门     | 主要工作职责   |
|-----|-----|--------|----------|
| A01 | 陈虹涛 | 总经理办公室 | 主管企业全面工作 |
| W01 | 罗培韶 | 财务部    | 财务经理     |
| W02 | 吴碧贤 | 财务部    | 主管会计     |
| W03 | 杨丽娟 | 财务部    | 出纳       |

### 3. 企业会计核算的基本要求

#### 1) 科目设置及辅助核算要求

企业目前的会计核算设三级明细科目。

日记账：库存现金、银行存款。

客户核算：应收票据、应收账款、预收账款。

供应商核算：应付票据、应付账款、预付账款。

个人核算：其他应收款。

部门核算：管理费用。

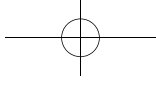
数量核算：原材料各二级明细、库存商品、主营业务收入、主营业务成本。

项目核算：库存商品、生产成本/直接材料、主营业务收入、主营业务成本。

#### 2) 会计凭证的基本规定

(1) 采用“记”记账凭证格式。

(2) 录入或生成“记账凭证”均由指定的会计人员操作。



(3) 含有库存现金和银行存款科目的记账凭证均需出纳签字。

(4) 对已记账凭证的修改, 只采用红字冲销法。

(5) 为保证财务与业务数据的一致性, 能在业务系统生成的记账凭证不得在总账系统直接录入。

(6) 根据原始单据生成记账凭证时, 除特殊规定外不采用合并制单(核销与收付款单合并制单)。

### 3) 结算方式

公司采用的结算方式包括现金结算、支票结算、商业汇票、电汇等。收、付款业务由财务部门根据有关凭证进行处理; 在系统中没有对应结算方式的, 其结算方式为“其他”。

### 4) 外币业务的处理

华鑫电器无外币核算业务。

### 5) 薪酬业务的处理

由公司承担并缴纳的养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金分别按20%、10%、1%、1%、0.8%、12%的比例计算; 职工个人承担的养老保险、医疗保险、失业保险、住房公积金分别按8%、2%、0.2%、12%的比例计算。

按工资总额的2%计提工会经费; 按工资总额的2.5%计提职工教育经费; 职工福利费按实际发生数列支, 不按比例计提。

各类社会保险金当月计提, 当月缴纳。

按照国家有关规定, 公司代扣代缴个人所得税, 其费用扣除标准假定为3,500.00元, 附加费用1,300.00元。

工资分摊时若科目相同、辅助项相同, 则合并制单。

### 6) 固定资产业务的处理

公司固定资产包括房屋及建筑物、办公设备、运输工具、生产设备, 均为在用状态。

采用平均年限法(二)按月计提折旧。

### 7) 存货业务的处理

存货按照实际成本核算, 采用永续盘存制。

发出存货成本采用“移动加权平均法”进行核算。

### 8) 税费的处理

公司为增值税一般纳税人, 增值税税率为16%, 按月缴纳。按当期应交增值税的7%计算城市维护建设税、3%计算教育费附加和2%计算地方教育费附加。

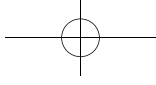
企业所得税计税依据为应纳税所得额, 税率为25%, 按月预计、按月预缴, 全年汇算清缴。

### 9) 财产清查的处理

公司每年年末对存货及固定资产进行清查, 根据盘点结果编制“盘点表”, 并与账面数据进行比较, 由库存管理员审核后进行处理。

### 10) 坏账损失的处理

除应收账款外, 其他的应收款项不计提坏账准备。每年年末, 按应收账款余额百分比法计提坏账准备, 提取比例为0.5%(月末视同年末)。



#### 11) 利润分配

根据公司章程, 公司税后利润按以下顺序及规定分配: 弥补亏损、按10%提取法定盈余公积、按30%向投资者分配利润。

#### 12) 损益类账户的结转

每月末将各损益类账户余额转入本年利润账户, 结转时按收入和支出分别生成记账凭证。

### 4. 企业信息化

华鑫电器于2019年年初确定了本年实现财务信息化管理的初级目标, 经过两个月慎重选型, 3月购置了用友U8 V10.1管理软件(以下简称U8), 包含总账管理、UFO报表、薪资管理、固定资产管理、应收款管理和应付款管理共6个子系统。目前, U8系统已安装配置完毕, 企业准备于2019年4月开始使用U8, 实现企业财务核算工作的信息化。

## 二、实训说明

### 1. U8 应用模式说明

企业同时选购了6个子系统, 在部署上有两种选择: 分步部署和集成应用。

分步部署是指先启用一部分子系统, 待使用熟练后再启用其他子系统, 如先启用总账和UFO报表, 待平稳运行3个月后再开启薪资管理、固定资产管理、应收款管理和应付款管理。

集成应用是指同时启用6个子系统。

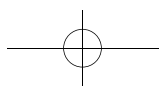
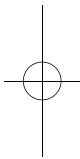
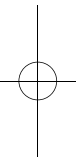
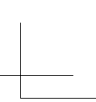
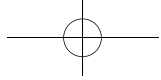
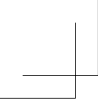
分步部署和集成应用在某些业务处理上是有差异的。例如, 企业销售了一批产品, 如果只启用了总账子系统未启用应收款管理子系统, 那么需要在总账子系统中输入凭证; 如果总账子系统和应收款子系统同时启用, 那么该笔业务需要在应收款子系统中录入销售发票, 审核后制单生成凭证传递到总账。

本实训教程采用了集成应用模式, 因此不同的业务需要在对应的子系统中进行处理。

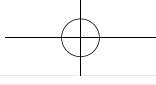
### 2. 实训业务说明

为了完整地体验企业信息化的全过程, 本书选用了华鑫电器2019年4月的相关业务作为实训资料。每个学员要按照实训要求模拟不同的岗位角色来完成全部的业务处理。

本实训教程是按照6个子系统部署实训任务, 这样安排是为了让大家系统地了解每个子系统的功能。而企业的业务是序时随机发生的, 如果按照业务顺序序时处理会打乱按子系统介绍的完整性。为了兼顾子系统功能学习的整体性和企业不同业务的完整性, 特别将不同子系统处理的业务安排在不同的时间段。







## 项目一

# 企业建账

## 实训一 增加用户

### 实训任务



根据目前的岗位分工和内控要求，结合U8的特性，整理华鑫电器用户信息如表1-1所示。

表1-1 华鑫电器用户信息

| 编号  | 姓名  | 口令 | 所属部门   | 所属角色 |
|-----|-----|----|--------|------|
| A01 | 陈虹涛 | 空  | 总经理办公室 | 账套主管 |
| W01 | 罗培韶 | 空  | 财务部    | 无    |
| W02 | 吴碧贤 | 空  | 财务部    | 无    |
| W03 | 杨丽娟 | 空  | 财务部    | 无    |

### 任务解析



#### 1. 背景知识

##### 1) 用户

用户是指企业中能够登录U8系统进行操作的人，也称为操作员。

用友U8中有两种用户类型：普通用户和管理员用户。普通用户指能够登录U8企业应用平台进行各类业务处理的用户。管理员用户只能登录U8系统管理进行操作。

##### 2) 系统管理员

在信息化企业中，系统管理员主要负责信息系统安全，具体包括数据存储安全、系统使用安全和系统运行安全。对应的具体工作包括监控系统日常运行、网络及系统维护、防范安全风险、数据备份、用户及权限管理等内容。系统管理员的工作性质偏技术性，不能参与企业实际业务处理工作。

U8中默认的系统管理员为admin，初始密码为空。

##### 3) 账套主管

账套主管一般是企业中某业务领域的业务主管，如财务主管。其要根据企业发展需要及业务现状，确定企业会计核算的规则，确定U8各个子系统参数的设置，组织企业业务处理按规范流程运行。账套主管是U8中权限最高的用户，拥有U8所有子系统的操作权限。

## 2. 岗位说明

只能以系统管理员admin身份增加用户。

## 实训指引

### 1. 以系统管理员身份登录系统管理 (视频: sy010101)

① 打开“系统管理”窗口。双击桌面的“系统管理”快捷方式,打开“系统管理”窗口(或者执行“开始/所有程序/用友U8 V10.1/系统服务”命令,打开“用友U8【系统管理】窗口”)。

② 打开“登录”对话框。在“系统管理”窗口中,单击“系统/注册”菜单项,打开“登录”对话框,结果如图1-1所示。



sy010101

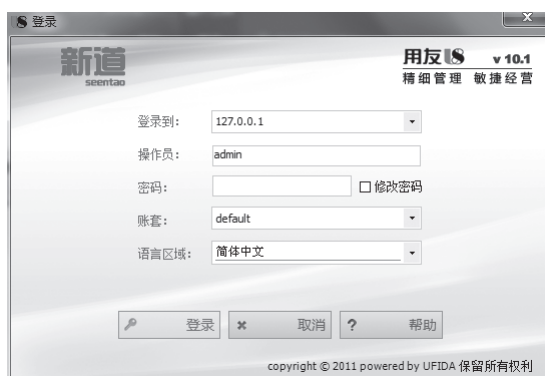


图 1-1 以系统管理员身份登录系统管理

### 栏目说明:

- 登录到: “登录到”文本框中显示U8应用服务器的名称或IP地址。实训时此处一般为本机名称,“127.0.0.1”为本机IP地址。
- 操作员: “操作员”文本框中显示U8系统默认的系统管理员admin。
- 密码: 输入当前操作员的密码。系统管理员admin的初始密码为空。在企业实际应用中,管理员首次登录时应及时设置密码,以保证系统安全。设置密码的方法是在“登录”对话框中选中“修改密码”复选框,进入“设置用户密码”对话框完成设置。
- 账套: 选择系统默认账套“default”。

③ 单击“登录”按钮,以系统管理员身份进入系统管理,系统管理界面最下面的状态栏中显示当前登录操作员为[admin],结果如图1-2所示。系统管理界面中显示为黑色的菜单项即为系统管理员在系统管理中可以执行的操作。

### 2. 增加用户 (视频: sy010102)

① 打开“用户管理”窗口。在“系统管理”窗口中,单击“权限/用户”菜单项,打开“用户管理”窗口。

② 打开“操作员详细情况”对话框。单击“增加”按钮,打开“操作员详细情况”对话框。



sy010102

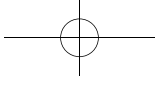


图 1-2 以系统管理员身份进入系统管理

③ 增加“陈虹涛”用户。根据表1-1，输入“陈虹涛”的编号、姓名、用户类型(已默认为普通用户)、口令(即密码，初始密码设置为空)和所属角色等信息，结果如图1-3所示。

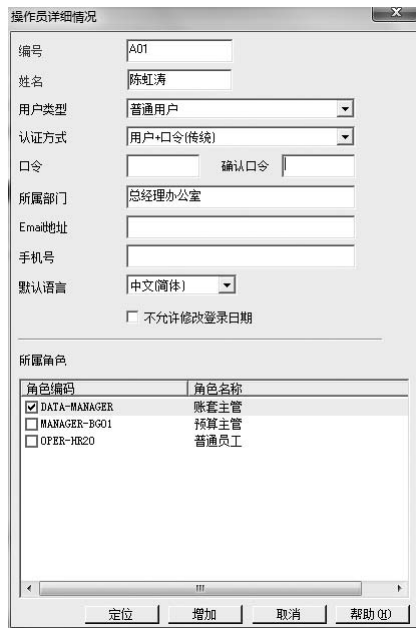
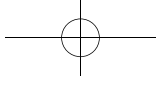


图 1-3 增加用户

#### 栏目说明:

- 编号：用户编号在U8系统中必须唯一，即使是不同的账套，用户编号也不能重复。本例输入“A01”。
- 姓名：准确输入该用户的中文全称。用户登录U8进行业务操作时，此处的姓名将会显示在业务单据上，以明确经济责任。本例输入“陈虹涛”。
- 用户类型：有普通用户和管理员用户两种。普通用户指登录系统进行各种业务操作的人；管理员用户的性质与admin相同，他们只能登录系统管理进行操作，不能接触企业业务。本例选择“普通用户”。



- 认证方式：提供用户+口令(传统)、动态密码、CA认证、域身份验证4种认证方式。  
“用户+口令(传统)”是U8默认的用户身份认证方式，即通过系统管理中的用户管理来设置用户的安全信息。本例采取系统默认。
- 口令：设置操作员口令时，为保密起见，输入的口令字在屏幕上以“\*”号显示。本例不设置口令。
- 所属角色：系统预置了账套主管、预算主管、普通员工3种角色。可以执行“权限/角色”命令增加新的角色。本例选择所属角色为“账套主管”。
- ④ 完成后，单击“增加”按钮，依次增加其他操作员。设置完成后单击“取消”按钮返回“用户管理”窗口，所有用户以列表方式显示。
- ⑤ 单击“退出”按钮，返回“系统管理”窗口。

#### ❖ 特别提醒：

- ❖ 在增加用户时可以直接指定用户所属角色，如陈虹涛的角色为“账套主管”。由于系统中已经为预设的角色赋予了相应的权限，因此，如果在增加用户时就指定了相应的角色，则其就自动拥有了该角色的所有权限。如果用户权限与所选角色权限不完全符合，则可以在“权限”设置中对用户权限进行调整。
- ❖ 如果为用户定义了所属角色，则该用户不能删除，必须先取消用户所属角色才能删除用户。如果所设置的用户在U8系统中进行过业务操作，也不能被删除。
- ❖ 如果用户使用过系统又被调离单位，那么应在“用户管理”窗口中单击“修改”按钮，在“修改用户信息”对话框中单击“注销当前用户”按钮，最后单击“修改”按钮返回系统管理。此后该用户无权再进入U8系统。
- ❖ 只有系统管理员能够设置或取消账套主管。
- ❖ 账套主管自动拥有该账套的所有操作权限。
- ❖ 一个账套可以设定多个账套主管。

## 实训二 建立账套

### 实训任务



北京华鑫电器账套参数信息如下。

#### 1. 账套信息

账套号：019

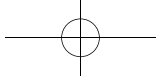
账套名称：北京华鑫电器有限公司

账套路径：采用系统默认路径

启用会计期：2019年4月

#### 2. 单位信息

单位名称：北京华鑫电器有限公司



单位简称：华鑫电器  
单位地址：北京市朝阳区广营路368号  
联系电话：010-84634928  
法人代表：陈虹涛  
税号：911101055567336885

### 3. 核算类型

本币代码：RMB  
本币名称：人民币  
企业类型：工业  
行业性质：2007年新会计制度科目  
账套主管：陈虹涛

### 4. 基础信息

对存货和客户进行分类，供应商不分类，有外币核算。

### 5. 分类编码方案

科目编码级次：4-2-2-2  
客户编码级次：2-2  
存货分类编码级次：2-2-3  
其他保持系统默认设置。

### 6. 数据精度

存货数量小数位数、存货体积小数位数、重量小数位数、单价小数位数、开票单价小数位数、件数小数位数、换算率小数位数、税率小数位数均为2。

### 7. 系统启用

启用总账、应收款管理、应付款管理、固定资产管理、薪资管理系统，启用日期为2019年4月1日。

## 任务解析



#### 1. 背景知识

##### 1) 账套

账套是一组相互关联的数据。每一个独立核算的企业都有一套完整的账簿体系，把这样一套完整的账簿体系建立在U8系统中就称为一个账套。在U8中，可以为多个企业(或企业内多个独立核算的部门)分别立账，且各账套数据之间相互独立、互不影响，从而使资源得到充分的利用，系统最多允许建立999个企业账套。

##### 2) 系统启用

系统启用是指设定在用友U8中各个子系统开始使用的日期。只有设置为启用的子系统才可以登录。

系统启用有两种方法：一是由系统管理员在系统管理中创建企业账套完成时进行系统启用的设置；二是如果在建立账套时未设置系统启用，则由账套主管在企业应用平台的基本信息中

进行系统启用。

## 2. 岗位说明

只能以系统管理员admin身份建立账套。

## 实训指引

### 1. 创建企业账套 (视频: sy0102)

① 打开“创建账套—账套信息”对话框。以系统管理员的身份登录系统管理, 单击“账套/建立”菜单项, 系统打开“创建账套—建账方式”对话框。选择“新建空白账套”, 单击“下一步”按钮, 打开“创建账套—账套信息”对话框。

② 输入账套信息。按实训资料输入账套信息, 结果如图1-4所示。



sy0102



图 1-4 创建账套—账套信息

### 栏目说明:

- 已存账套: 系统将已存在的账套以下拉列表框的形式显示, 用户只能查看, 不能输入或修改, 目的是避免重复建账。
  - 账套号: 账套号是该企业账套的唯一标识, 必须输入, 且不得与机内已经存在的账套号重复。可以输入001~999之间的3个字符, 一旦创建成功账套号不允许修改。本例输入账套号“019”。
  - 账套名称: 账套名称可以输入核算单位的简称, 必须输入, 进入系统后它将显示在正在运行的软件界面上。本例输入“北京华鑫电器有限公司”。
  - 账套语言: 系统默认选中“简体中文”选项。从系统提供的选项中可以看出, U8还支持繁体中文和英文作为账套语言, 但简体中文为必选。
  - 账套路径: 用来确定新建账套将要被放置的位置, 系统默认的路径为“C:\U8SOFT\Admin”, 用户可以人工更改, 也可以单击...按钮进行参照选择输入。
  - 启用会计期: 指开始使用U8系统进行业务处理的初始日期, 必须输入。系统默认为计算机的系统日期, 更改为“2019年4月”。系统自动将自然月份作为会计核算期间。
  - 是否集团账套: 不选择。
  - 建立专家财务评估数据库: 不选择。
- ③ 设置单位信息。单击“下一步”按钮, 打开“创建账套—单位信息”对话框。

④ 输入单位信息。按实训资料输入单位信息，结果如图1-5所示。

创建账套

**单位信息**

单位名称(N): 北京华鑫电器有限公司

机构代码(I):

单位简称(S): 华鑫电器

单位域名(D):

单位地址(R): 北京市朝阳区广营路368号

法人代表(L): 陈虹涛 邮政编码(Z):

联系电话(B): 010-84634328 传真(F):

电子邮件(E):

税号(S): 911101055567336885

备注一:

备注二:

远程注册: <http://register.ufida.com.cn>

上一步(B) 下一步(N) 取消 帮助(H)

图 1-5 创建账套—单位信息

#### 栏目说明:

- 单位名称：必须输入企业的全称。企业全称在正式发票中使用，其余情况全部使用企业简称。本例输入“北京华鑫电器有限公司”。
  - 单位简称：用户单位的简称，最好输入。本例输入“华鑫电器”。
- 其他栏目都属于任选项，参照所给资料输入即可。

⑤ 输入核算类型。单击“下一步”按钮，打开“创建账套—核算类型”对话框，按实训资料输入核算类型，结果如图1-6所示。

创建账套

**核算类型**

本币代码(I): RMB

本币名称(N): 人民币

企业类型(E): 工业

行业性质(S): 2007年新会计制度科目

科目预置语言(L): 中文(简体)

账套主管(S): [A01] 陈虹涛

☒ 按行业性质预置科目(S)

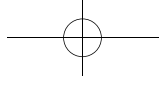
上一步(B) 下一步(N) 取消 帮助(H)

图 1-6 创建账套—核算类型

#### 栏目说明:

- 本币代码：必须输入。本例采用系统默认值“RMB”。
- 本币名称：必须输入。本例采用系统默认值“人民币”。
- 企业类型：系统提供了工业、商业、医药流通3种类型。如果选择“工业”，则系统不能处理受托代销业务；如果选择“商业”，则系统不能处理产成品入库、材料领用出库业务。本例采用系统默认“工业”。
- 行业性质：用户必须从下拉列表框中选择输入，系统将按照所选择的行业性质预置科目。本例采用系统默认“2007年新会计制度科目”。





- 账套主管：如果事先增加了用户，此处可以从下拉列表中选择某用户为该账套的账套主管；如果此前尚未设置用户，此处可以先任选一位列表中的用户，待账套建立完成后再利用“权限”功能设置账套主管。本例从下拉列表框中选择输入“[A01] 陈虹涛”。
  - 按行业性质预置科目：如果希望系统预置所属行业的标准一级科目，则选中该复选框。本例选择“按行业性质预置科目”。
- ⑥ 设置基础信息。单击“下一步”按钮，打开“创建账套—基础信息”对话框，按照本例要求，选中“存货是否分类”“客户是否分类”和“有无外币核算”3个复选框，结果如图1-7所示。单击“下一步”按钮，打开“创建账套—准备建账”对话框。



图 1-7 创建账套—基础信息

#### ❖ 特别提醒：

- ❖ 设置对存货、客户及供应商进行分类是今后统计的一种口径，可以按照分类进行数据统计。
- ❖ 如果基础信息设置错误，可以由账套主管在修改账套功能中进行修改。

⑦ 准备建账。单击“完成”按钮，弹出系统提示“可以创建账套了么？”，结果如图1-8所示。单击“是”按钮，系统依次进行初始化环境、创建新账套库、更新账套库、配置账套信息等工作，所以需要一段时间才能完成，要耐心等待。完成以上工作后，打开“编码方案”对话框。



图 1-8 创建账套—准备建账



⑧ 设置编码方案。按实训资料进行设置,结果如图1-9所示,单击“确定”按钮,再单击“取消”按钮,打开“数据精度”对话框。



图 1-9 编码方案

#### ❖ 特别提醒:

- ❖ 科目编码级次中第1级科目编码长度根据建账时所选行业性质自动确定,此处显示为灰色,不能修改,只能设定第1级之后的科目编码长度。
- ❖ 删除编码级次时,必须从最后一级向前依次删除。

⑨ 数据精度定义。数据精度涉及核算精度问题。涉及购销存业务环节时,会输入一些原始单据,如发票、出入库单等,需要填写数量及单价,数据精度定义是确定有关数量及单价的小数位数的。本例采用系统默认。单击“确定”按钮,系统显示“正在更新单据模板,请稍等”信息提示。

⑩ 完成建账。完成单据模板更新后,系统弹出建账成功信息提示,结果如图1-10所示。单击“是”按钮,打开“系统启用”窗口。

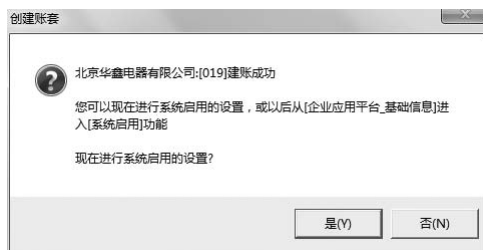


图 1-10 建账成功信息提示

⑪ 系统启用。选中“GL总账”前的复选框,打开“日历”对话框;设置总账系统启用日期为“2019-04-01”,单击“确定”按钮,系统弹出“确实要启用当前系统吗”信息提示框;单击“是”按钮完成总账系统启用,启用人一栏显示“admin”。同理,启用应收款管理、应付款管理、固定资产管理、薪资管理系统,启用日期均为“2019-04-01”,结果如图1-11所示。

⑫ 返回系统管理。单击“退出”按钮,系统弹出“请进入企业应用平台进行业务操作!”信息提示,单击“确定”按钮返回系统管理。

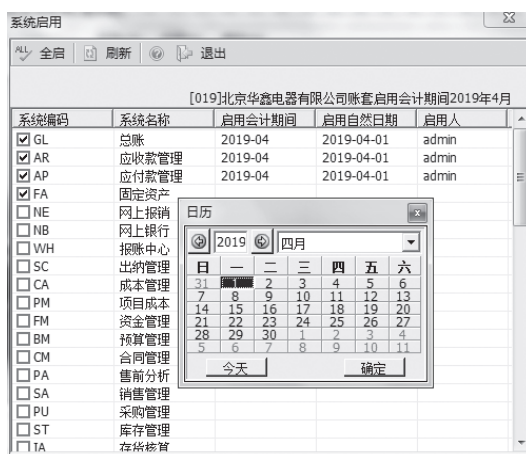


图 1-11 启用系统

### ❖ 特别提醒:

- ❖ 建账完成后, 编码方案、数据精度、系统启用项目可以由账套主管在“企业应用平台/基础设置/基本信息”选项中进行修改。
- ❖ U8中任何一个子系统的启用日期都不能早于企业账套的启用日期。

## 实训三 为用户设置权限

### 实训任务

按照岗位职责及内控要求, 整理华鑫电器用户在U8中的权限如表1-2所示。

表1-2 华鑫电器用户在U8中的权限

| 编码  | 姓名  | 部门     | 操作分工                                                                                |
|-----|-----|--------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| A01 | 陈虹涛 | 总经理办公室 | 账套主管                                                                                |
| W01 | 罗培韶 | 财务部    | 公共目录设置、记账凭证的审核、查询、对账、总账结账、编制 UFO 报表                                                 |
| W02 | 吴碧贤 | 财务部    | 公共目录设置、总账(凭证处理、查询凭证、账表、期末处理、记账)、应收款和应付款管理(不含收付款单填制、票据管理、选择收款和选择付款权限)、固定资产、薪资管理的所有权限 |
| W03 | 杨丽娟 | 财务部    | 收付款单填制(卡片编辑)、卡片查询、选择收款和选择付款权限、票据管理、出纳签字、出纳                                          |

### 任务解析

#### 1. 背景知识

##### 1) 功能权限

用友U8管理软件分为财务会计、管理会计、供应链、生产制造、人力资源等功能组, 每个

功能组中又包含若干模块，也称为子系统，如财务会计中包含总账子系统、应收款子系统、应付款子系统等。每个子系统具有不同的功能，这些功能通过系统中的功能菜单来体现，功能菜单呈树形结构，例如，总账子系统中的功能菜单展开后如图1-12所示。

功能权限在系统管理中设定。用户登录U8后只能看到本人有权限操作的菜单。

## 2) 角色

角色是指在企业管理中拥有某一类职能的组织，这个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。例如，实际工作中最常见的会计和出纳两个角色，他们既可以是同一个部门的人员，也可以分属不同的部门，但工作职能是一样的。我们在设置了角色后，就可以定义角色的权限，当用户归属某一角色后，就相应地拥有了该角色的权限。

设置角色的优点在于可以根据职能统一进行权限的划分，方便授权。不能以角色身份登录U8进行操作，只能以某个具体用户的身份登录。

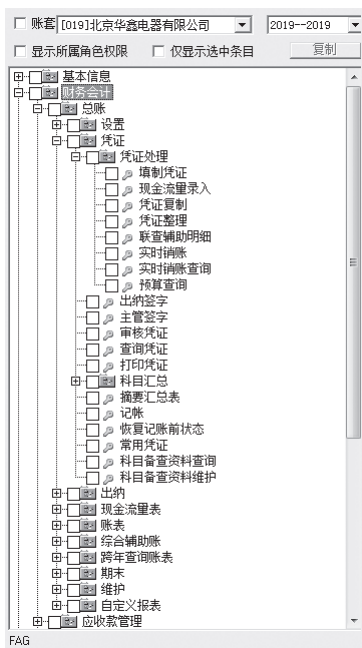


图 1-12 “总账”功能菜单示意图

## 2. 岗位说明

以系统管理员admin身份为用户赋权。

## 实训指引

### 1. 为 W01 罗培韶赋权（视频：sy010301）

① 打开“操作员权限”窗口。在“系统管理”窗口中，单击“权限/权限”菜单项，系统打开“操作员权限”窗口。

② 在“操作员权限”窗口中，选择“[019]北京华鑫电器有限公司”账套，再从操作员列表中选择“W01罗培韶”，单击“修改”按钮。

③ 选中“基本信息”前的“+”图标，选中“公用目录设置”复选框；同理选中“财务会计”前的“+”图标，选中“总账”/“凭证”中的“审核凭证”“查询凭证”复选框和“总账”/“期末”中的“对账”“结账”复选框，选中“UFO报表”复选框，结果如图1-13所示。

④ 单击“保存”按钮。

### 2. 为 W02 吴碧贤赋权（视频：sy010302）

① 打开“操作员权限”窗口。在“系统管理”窗口中，单击“权限/权限”菜单项，打开“操作员权限”窗口。

② 在“操作员权限”窗口中，选择“[019]北京华鑫电器有限公司”账套，再从操作员列表中选择“W02吴碧贤”，单击“修改”按钮。



sy010301



sy010302



图 1-13 为 W01 罗培韶赋权

③ 选中“基本信息”前的“+”图标，选中“公用目录设置”复选框；同理选中“财务会计”前的“+”图标，选中“总账”/“凭证”中的“凭证处理”“查询凭证”“记账”复选框及“账表”“期末”复选框，结果如图1-14所示。



图 1-14 为 W02 吴碧贤赋权—总账权限

④ 继续选中“应收款管理”复选框，单击“日常处理”前的“+”图标，去掉“收款单据处理”“选择收款”和“票据管理”的选中标记，再重新选中“收款单据处理”下的除“卡片编辑”外的其他复选框，结果如图1-15所示。

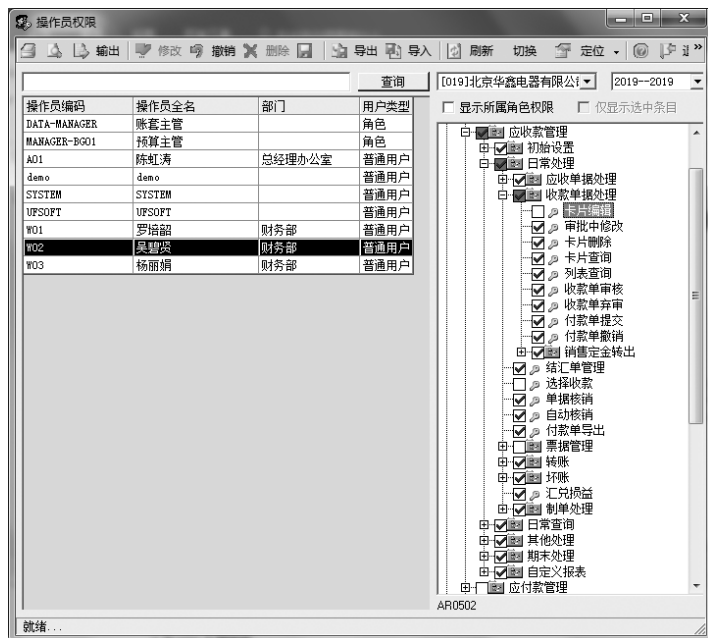


图 1-15 为 W02 吴碧贤赋权—应收款权限

⑤ 同理，设置应付款管理权限及固定资产管理、薪资管理。

⑥ 单击“保存”按钮。

### 3. 为 W03 杨丽娟赋权 (视频: sy010303)

请学员自行练习为W03杨丽娟赋权，结果如图1-16、图1-17、图1-18所示。



sy010303



图 1-16 为 W03 杨丽娟赋权—总账权限

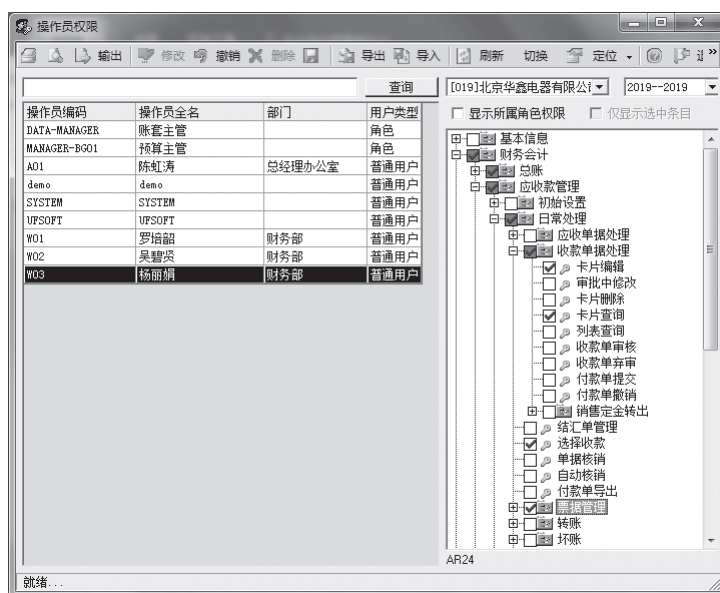


图 1-17 为 W03 杨丽娟赋权—应收款管理权限

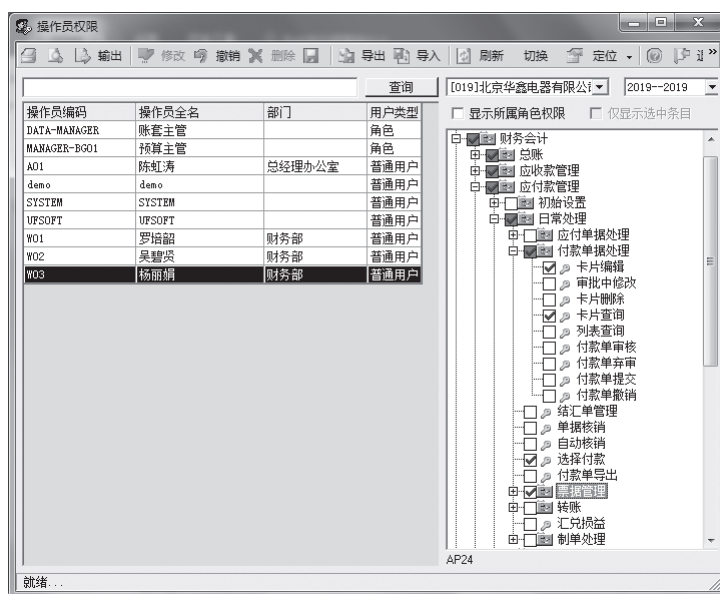


图 1-18 为 W03 杨丽娟赋权—应付款管理权限

## 实训四 账套输出/引入

### 实训任务

- (1) 将账套备份到“D:\北京华鑫电器有限公司\1-1企业建账”文件夹中。
- (2) 查看“D:\北京华鑫电器有限公司\1-1企业建账”中的账套备份文件。

(3) 尝试将备份账套引入U8系统。

## 任务解析

### 1. 背景知识

#### 1) 账套备份

为了保护机内数据安全,企业应定期进行数据备份。账套备份是将机内企业账套数据输出到指定路径,并可转移到他处存放,以备机内数据损坏时恢复之用。U8系统中提供了自动备份和人工备份两种方式。自动备份在系统管理的“系统/设置备份计划”中设置。本实训介绍的是人工备份方式。

#### 2) 账套恢复

账套恢复是账套备份的对应操作。通过“账套/输出”功能备份的账套数据,无法利用其他应用程序阅读,只能通过U8系统管理的“账套/引入”功能恢复到系统中才能使用。

### 2. 岗位说明

以系统管理员admin身份进行账套输出和引入。

## 实训指引

### 1. 备份账套 (视频: sy010401)

首先在“D:\”中建立“北京华鑫电器有限公司”目录,再在该目录中建立“1-1企业建账”文件夹,用于存放账套输出结果。

① 以系统管理员身份注册进入系统管理,单击“账套/输出”菜单项,打开“账套输出”对话框。

② 从“账套号”下拉列表中选择要输出的账套,在“输出文件位置”输入框中选择“D:\北京华鑫电器有限公司\1-1企业建账”,结果如图1-19所示。



sy010401

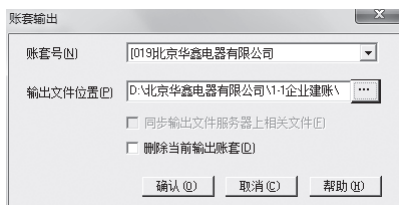


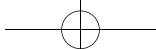
图 1-19 账套输出

③ 单击“确认”按钮,系统将企业账套数据库进行整理,稍候,系统弹出提示框“输出成功!”,单击“确定”按钮。

### ❖ 特别提醒:

- ❖ 输出账套之前,最好关闭所有系统模块。
- ❖ 如果选中“删除当前输出账套”复选框,系统会先输出账套,然后进行删除确认提示,最后删除当前账套。





## 2. 查看账套备份文件

账套输出之后在指定路径下形成两个文件：UFDATA.BAK和UfErpAct.Lst。这两个文件不能直接打开，只能通过系统管理中的账套引入功能引入U8中，才能正常查询。

## 3. 引入账套 (视频: sy010402)

① 由系统管理员登录系统管理，单击“账套/引入”菜单项，打开“请选择账套备份文件”对话框。

② 选择账套备份文件所在位置，本例为“D:\北京华鑫电器有限公司\1-1企业建账\UfErpAct.Lst”文件。

③ 单击“确定”按钮，系统弹出“请选择账套引入的目录…”信息提示框。

④ 单击“确定”按钮，打开“请选择账套引入的目录”对话框；单击“确定”按钮，弹出系统提示“此操作将覆盖[019]账套当前的信息，继续吗？”。

⑤ 单击“是”按钮，系统自动进行引入账套的工作。

⑥ 完成后，弹出系统提示“账套[019]引入成功！……”，单击“确定”按钮返回。



sy010402

### ❖ 特别提醒:

- ❖ 如果引入账套时U8系统中不存在019账套，则系统不会出现是否覆盖信息提示，直接进行账套引入。
- ❖ 如果在系统提示框中单击“否”按钮，将返回系统管理，不做账套引入。

## 拓展任务

### 1. 设置自动备份计划

功能概要：实现系统自动备份。

路径指引：系统管理—系统—设置备份计划。

岗位说明：系统管理员(账套备份)或账套主管(账套库备份)。

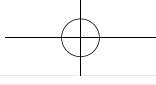
### 2. 修改账套

功能概要：对建账过程中的错误进行修改。

路径指引：系统管理—账套—修改。

岗位说明：账套主管。





## 项目二

# 基础档案设置

### 实训一 机构人员设置

#### 实训任务



##### 1. 人员类别

按照表2-1完成华鑫电器在用友U8中“正式工”人员类别的子类设置(新建账套时,系统已预置正式工、合同工、实习生3个人员类别)。

表2-1 人员类别

| 人员类别   | 档案编码 | 档案名称   |
|--------|------|--------|
| 101正式工 | 1011 | 企管人员   |
|        | 1012 | 销售人员   |
|        | 1013 | 车间管理人员 |
|        | 1014 | 生产工人   |
| 102合同工 |      |        |
| 103实习生 |      |        |

##### 2. 部门档案

按照表2-2完成华鑫电器部门档案设置。

表2-2 部门档案

| 部门编码 | 部门名称   |
|------|--------|
| 1    | 总经理办公室 |
| 2    | 财务部    |
| 3    | 采购部    |
| 4    | 销售部    |
| 5    | 仓管部    |
| 6    | 生产部    |
| 601  | 车间管理部  |
| 602  | 车间生产部  |

##### 3. 人员档案

按照表2-3完成华鑫电器人员档案设置。