

普通高等教育“十三五”教改规划教材·用友U8实训系列

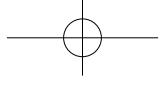
会计信息化实训教程

——财务业务一体化

(用友U8 V10.1)(新税制 微课版)

彭 飞 王新玲 主 编

清华大学出版社
北 京



内 容 简 介

本书以简化原理、突出实训为主导思想,以一个企业单位的经济业务为原型,重点介绍了用友 U8 财务管理与供应链管理系统核心子系统的主要功能和业务处理方法,兼顾原理阐释与实务训练。书中为读者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,每个实验既环环相扣,又可以独立运作,适应不同层次教学的需要。

本书共分为 10 个项目,分别介绍了企业建账、基础设置、用友 U8 软件中最重要和最基础的总账、固定资产、薪资管理、采购与应付款管理、销售与应收款管理、库存管理与存货核算、UFO 报表 10 个模块的基本功能,并以系列实训的形式详解了 10 个模块的主要业务的处理。

本书可以用作普通高等院校本科和高职院校会计以及经济管理等相关专业的教学用书,也可用作全国大学生会计信息化技能大赛的辅导教材,还可用作在职会计人员学习用友 U8 的自学读本。

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。举报:010-62782989, beiqinquan@tup.tsinghua.edu.cn。

图书在版编目(CIP)数据

会计信息化实训教程:财务业务一体化:用友U8 V10.1:新税制 微课版 / 彭飞,王新玲主编. —北京:清华大学出版社,2021.2

普通高等教育“十三五”教改规划教材·用友U8实训系列

ISBN 978-7-302-57011-0

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

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2020)第 238015 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:沈 露

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:三河市铭诚印务有限公司

经 销:全国新华书店

开 本:185mm×260mm 印 张:20.5 字 数:524 千字

版 次:2021 年 2 月第 1 版 印 次:2021 年 2 月第 1 次印刷

定 价:59.80 元

产品编号:084655-01

信息化时代，财务人员若不掌握信息化工具，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，熟悉财务业务一体化核心子系统的业务操作，正是本书编写的初衷。

全书以企业财务业务一体化集成应用为信息化背景，共分10个项目，分别为企业建账、基础设置、总账管理、固定资产、薪资管理、供应链管理系统初始化、采购与应付账款管理、销售与应收款管理、库存管理与存货核算、UFO报表管理系统，涵盖了U8财务业务一体化应用的主要内容。本书特色表现在以下4个方面。

1. 理论简明，结构清晰

本书各实训项目配有相应原始单据，实训项目设计思路遵循从理论知识到实务训练逐步进阶，力求与实践接轨，提高学习者对原理的基本把握、对整体流程的掌控和实践能力，各部分作用说明如下。

每项目结构项	子项	作用
基本任务	实训任务	将企业典型应用按业务流程设计为前后衔接贯通的实训项目，同时提供相关业务原始单据
	任务解析	简要阐述实训相关原理，提升学习者对实训项目的认知程度 明确业务处理的操作岗位及处理内容
	实训指引	通过详细的实训指导引导学员完成业务处理，掌握方法，理解原理
拓展任务	功能概要	根据实际业务可以拓展的知识点
	路径指引	简要说明业务处理的操作流程
	岗位说明	明确业务处理的操作岗位

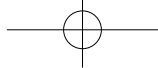
实训设计中，所有业务均依照现行会计准则编写，全面实施“营改增”和“新税制”。实训以证明业务发生的原始凭据为牵引，加深学生对企业真实业务的了解，运用所学财务会计知识，完成对经济业务的会计分录，进而在会计信息化平台中进行处理；让学生不仅会核算，而且善用工具。

2. 内容独立，自由组合

鉴于不同专业、不同教学对象的教学目标、内容与学时存在差异，因此，实验业务设计按系统模块设置为“拼板”方式，各章节实验业务保障所描述模块业务核算的完整性，既可以由上至下顺序进行，也可以由教师根据实际需求，结合学生基础和教学目标，任意选择其中的若干实验进行组合，给予教学较大的自由空间。

3. 资源丰富，便于自学

鉴于各校的实验环境存在差异，本书教学资源包对每个实验结果都保留了标准账套。课堂教学时可把以往实验基础数据引入系统，直接开始下一内容的实验，从而有效地利用教学时



间。同时,由于教学学时有限,部分实验业务需要由学生在课外自行完成,因此,本书操作指导部分针对不同业务给出非常详尽的操作步骤,以此为对照,学生便可以按部就班地完成全部实验,并通过标准账套对照自己的实验结果,掌握管理软件的精要。

本书还提供了实验操作的微课视频,方便学生自学。

4. 侧重实训,实用性强

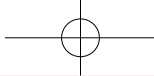
本书以企业财务工作实际业务流程为主线,按照财务人员的日常处理业务类型谋篇布局。通过介绍典型的实务案例,在讲解具体操作方法的同时,兼顾介绍相关原理知识,注重理论与实训相融合并为关键业务步骤配有截图,更详尽地描述了业务处理过程,以方便学习者独立学习,将书中知识点轻松融入实际工作中。

本书由天津财经大学会计学院彭飞、王新玲编写,其中,彭飞编写了项目一~项目八、项目十,王新玲编写了项目九。在编写过程中还得到了用友新道科技有限公司、中国工商银行天津分行营业部的大力支持,在此一并表示衷心的感谢!

限于作者水平,书中不当之处,恳请读者批评指正。

服务邮箱: 476371891@qq.com。

编者
2020年6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：

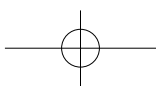
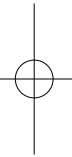
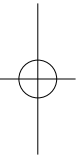
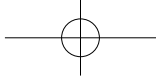
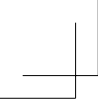
- 用友U8 V10.1软件(教学版)
- 实验账套备份
- 微课操作视频
- PPT教学课件

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。



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，也可发邮件至服务邮箱476371891@qq.com。



项目一 企业建账 1

实训一 增加用户	1
实训任务	1
任务解析	1
实训指引	2
实训二 建立账套	4
实训任务	4
任务解析	5
实训指引	5
实训三 为用户设置权限	9
实训任务	9
任务解析	10
实训指引	10
实训四 账套的输出和引入	15
实训任务	15
任务解析	15
实训指引	15
拓展任务	16

项目二 基础设置 17

实训一 设置机构人员	17
实训任务	17
任务解析	18
实训指引	18
实训二 设置客商信息	21
实训任务	21
任务解析	23
实训指引	23
实训三 设置存货信息	25
实训任务	25
任务解析	26
实训指引	27
实训四 设置财务信息	30
实训任务	30
任务解析	34
实训指引	35

实训五 设置收付结算 41

实训任务	41
任务解析	42
实训指引	42

实训六 系统服务 44

实训任务	44
任务解析	45
实训指引	45
拓展任务	46

项目三 总账管理 49**实训一 总账管理系统初始化设置 49**

实训任务	49
任务解析	51
实训指引	51

实训二 凭证管理 55

实训任务	55
任务解析	56
实训指引	56

实训三 出纳管理 74

实训任务	74
任务解析	75
实训指引	76

实训四 期末结转 79

实训任务	79
任务解析	80
实训指引	80

实训五 账务管理系统对账与结账 86

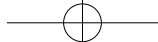
实训任务	86
任务解析	86
实训指引	87
拓展任务	88

项目四 固定资产 93**实训一 固定资产系统初始化设置 93**

实训任务	93
------	----

任务解析·····	95	实训五 缴纳社保业务·····	137
实训指引·····	95	实训任务·····	137
实训二 固定资产增加业务·····	101	任务解析·····	139
实训任务·····	101	实训指引·····	139
任务解析·····	102	实训六 薪资管理系统结账·····	140
实训指引·····	102	实训任务·····	140
实训三 固定资产变动业务·····	108	任务解析·····	140
实训任务·····	108	实训指引·····	141
任务解析·····	108		
实训指引·····	109	项目六 供应链管理系统初始化 143	
实训四 计提当月折旧·····	111	实训一 业务信息设置·····	143
实训任务·····	111	实训任务·····	143
任务解析·····	111	任务解析·····	145
实训指引·····	112	实训指引·····	145
实训五 固定资产减少业务·····	113	实训二 单据设置·····	148
实训任务·····	113	实训任务·····	148
任务解析·····	114	任务解析·····	149
实训指引·····	114	实训指引·····	149
实训六 固定资产管理系统对账与 结账·····	116	实训三 设置业务子系统凭证科目·····	151
实训任务·····	116	实训任务·····	151
任务解析·····	116	任务解析·····	153
实训指引·····	116	实训指引·····	153
拓展任务·····	117	实训四 录入业务子系统期初数据·····	155
		实训任务·····	155
项目五 薪资管理 119		任务解析·····	157
实训一 薪资管理系统初始化设置·····	119	实训指引·····	158
实训任务·····	119	实训五 设置业务子系统参数·····	162
任务解析·····	121	实训任务·····	162
实训指引·····	122	任务解析·····	163
实训二 工资数据的变动及计算·····	129	实训指引·····	163
实训任务·····	129	拓展任务·····	167
任务解析·····	130		
实训指引·····	131	项目七 采购与应付款管理 169	
实训三 工资分摊设置·····	133	实训一 普通采购业务·····	169
实训任务·····	133	实训任务·····	169
任务解析·····	133	任务解析·····	171
实训指引·····	134	实训指引·····	171
实训四 工资分摊相关账务处理·····	135	实训二 采购现结业务·····	180
实训任务·····	135	实训任务·····	180
任务解析·····	135	任务解析·····	181
实训指引·····	135	实训指引·····	182

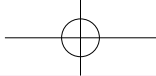
实训三 采购退货业务	185	任务解析	246
实训任务	185	实训指引	246
任务解析	186	实训六 委托代销业务	250
实训指引	187	实训任务	250
实训四 含现金折扣的采购业务	190	任务解析	252
实训任务	190	实训指引	253
任务解析	192	实训七 受托代销业务	260
实训指引	192	实训任务	260
实训五 代垫运费二次分摊	197	任务解析	263
实训任务	197	实训指引	264
任务解析	198	实训八 代垫运费业务	269
实训指引	198	实训任务	269
实训六 采购业务手工结算	202	任务解析	272
实训任务	202	实训指引	272
任务解析	204	实训九 直运销售业务	276
实训指引	204	实训任务	276
实训七 采购暂估业务	208	任务解析	278
实训任务	208	实训指引	279
任务解析	209	实训十 票据贴现业务	283
实训指引	210	实训任务	283
拓展任务	215	任务解析	284
		实训指引	284
项目八 销售与应收款管理	217	实训十一 坏账处理	285
实训一 普通销售业务	217	实训任务	285
实训任务	217	任务解析	286
任务解析	219	实训指引	286
实训指引	219		
实训二 销售现结业务	226	项目九 库存管理与存货核算	289
实训任务	226	实训一 库存盘点业务	289
任务解析	228	实训任务	289
实训指引	228	任务解析	289
实训三 销售退货业务	231	实训指引	290
实训任务	231	实训二 计提存货跌价准备	293
任务解析	232	实训任务	293
实训指引	232	任务解析	294
实训四 销售折让业务	235	实训指引	294
实训任务	235	实训三 期末结账	295
任务解析	238	实训任务	295
实训指引	238	任务解析	295
实训五 分期收款业务	244	实训指引	296
实训任务	244		



项目十 UFO报表管理系统 301

实训一 利用模板生成“资产负债表”	301
实训任务	301
任务解析	301
实训指引	302
实训二 利用模板生成“利润表”	306
实训任务	306
任务解析	307
实训指引	307

实训三 利用模板生成“现金流量表”	309
实训任务	309
任务解析	309
实训指引	309
实训四 自定义“财务指标分析表”	311
实训任务	311
任务解析	312
实训指引	313



项目一

企业建账

实训一 增加用户



实训任务



根据凯撒家纺目前的岗位分工和内控要求，结合U8的特性，整理用户信息如表1-1所示。

表1-1 用户信息

用户编号	用户姓名	所属部门	所属角色
A01	陈强	总经理办公室	账套主管
W01	汪小菲	财务部	
W02	张文华	财务部	
W03	黄宁	财务部	
X01	王大国	销售部	
G01	林群	采购部	
C01	陈晨	仓管部	

任务解析



1. 背景知识

(1) 用户

用户是指企业中能够登录U8进行系统操作的人，也称为操作员。

(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。其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向技术，不参与企业的实际业务处理工作。

(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。他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

在U8中,只能以系统管理员admin的身份增加用户。

实训指引

1. 以系统管理员身份登录系统管理

① 执行“开始”|“所有程序”|“用友U8 V10.1”|“系统服务”|“系统管理”命令,进入“用友U8[系统管理]”窗口。

② 执行“系统”|“注册”命令,打开“登录”系统管理对话框,如图1-1所示。



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。
- 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,进入系统管理。系统管理界面最下端的状态栏中显示当前操作员为[admin],如图1-2所示。



图 1-2 以系统管理员身份进入系统管理

2. 增加用户

① 执行“权限”|“用户”命令,进入“用户管理”窗口,其中显示系统安装完成后默认的

4位用户。

② 单击“增加”按钮，打开“操作员详细情况”对话框。对话框中蓝色字体标注的项目为必须输入项，其余项目为可选项，这一规则适用于U8所有界面。

③ 按表1-1中的资料输入用户信息，如输入账套主管A01陈强的界面如图1-3所示。

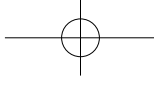
图 1-3 增加用户

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“陈强”。
- 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员；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。本例采取系统默认方式。
- 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。用户可以执行“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 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,如陈强的角色为“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,则用户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相符,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,则不能直接删除该用户。必须先取消用户所属角色才能删除用户。只要所设置的用户在U8系统中进行过业务操作,就不能被删除。
- ❖ 如果用户使用过系统又被调离单位,应在用户管理窗口中单击“修改”按钮,在弹出的“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。

实训二 建立账套



实训任务



天津凯撒家纺股份有限公司的账套参数信息如下。

1. 账套信息

账套号: 001; 账套名称: 凯撒家纺; 采用默认账套路径; 启用会计期: 2019年04月; 会计期间设置: 默认。

2. 单位信息

单位名称: 天津凯撒家纺股份有限公司; 单位简称: 凯撒家纺; 单位地址: 天津市河西区珠江道86号; 法人代表: 陈强; 联系电话及传真: 022-28285566; 税号: 120101355203023526。

3. 核算类型

该企业的记账本位币: 人民币(RMB); 企业类型: 商业; 行业性质: 2007年新会计制度科目; 科目预置语言: 中文(简体); 账套主管: 陈强; 选中“按行业性质预置科目”复选框。

4. 基础信息

选中“存货分类”“客户分类”“有无外币核算”复选框。

5. 分类编码方案

该企业的分类方案如下。

科目编码级次: 4-2-2-2

收发类别编码级次: 1-2

其他为系统默认设置。

6. 数据精度

该企业对存货数量、单价小数位定为2。

7. 系统启用

启用总账系统，启用日期为2019-04-01。

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系统中就是一个账套。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。

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

① 以系统管理员的身份登录系统管理，执行“账套”|“建立”命令，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。

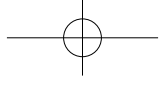
② 输入账套信息。按实训资料输入账套信息，如图1-4所示。



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001。
- 账套名称：账套名称可以输入核算单位的简称，此项必须输入，进入系统后它将显示在正在运行的软件界面上。本例输入“凯撒家纺”。
- 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，但简体中文为必选项。
- 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，此处必须输入。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。

单击“下一步”按钮，打开“创建账套—单位信息”对话框。

③ 输入单位信息。按实训资料输入单位信息，如图1-5所示。

单位信息	
单位名称(N)	天津凯撒家纺股份有限公司
机构代码(I)	
单位简称(A)	凯撒家纺
单位域名(D)	
单位地址(B)	天津市河西区珠江道86号
法人代表(L)	陈强
联系电话(B)	022-28285566
电子邮箱(E)	
税号(S)	120101355203023526
备注一	
备注二	
远程注册	http://register.ufida.com.cn

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“天津凯撒家纺股份有限公司”。
 - 单位简称：用户单位的简称，最好输入。本例输入“凯撒家纺”。
- 其他栏目都属于任选项，参照所给资料输入即可。

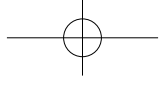
单击“下一步”按钮，打开“账套信息—核算类型”对话框。

④ 输入核算类型。按实训资料输入核算类型，如图1-6所示。

核算类型	
本币代码(C)	RMB
本币名称(N)	人民币
企业类型(T)	商业
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(A)	[A01] 陈强

☒ 按行业性质预置科目(S)

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“RMB”。
- 本币名称：必须输入。本例采用系统默认“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“商业”。
- 行业性质：用户必须从下拉列表中选择输入，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，此处可以先选择一位列表中的用户，待账套建立完成后再利用“权限”功能设置账套主管。本例从下拉列表中选择输入“[A01] 陈强”。
- 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。本例选中“按行业性质预置科目”复选框。

单击“下一步”按钮，打开“创建账套—基础信息”对话框。

⑤ 设置基础信息。

如果单位的存货、客户及供应商相对较多，可以对它们进行分类核算。如果此时不能确定是否进行分类核算，也可以建账完成后由账套主管在“修改账套”功能中重新设置。

如企业有进出口业务，则还应选择外币核算。但如果企业后续才将业务范围拓展到海外，则在初始建账时可先不选择有外币核算，该选项同样可以在建账完成后由账套主管在“修改账套”功能中重新设置。

按照本例要求，选中“存货是否分类”“客户是否分类”“有无外币核算”3个复选框，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。

⑥ 准备建账。单击“完成”按钮，系统弹出对话框提示“可以创建账套了么？”，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。

⑦ 分类编码方案。

为了便于对经济业务数据进行分级核算、统计和管理，系统要求预先设置某些基础档案的编码规则，即规定各种编码的级次及各级的长度。

按实训资料进行设置，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 1-8 创建账套—准备建账



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。

⑧ 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。本例采用系统默认信息。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。

⑨ 完成建账。完成单据模板的更新后，系统弹出建账成功信息提示，如图1-10所示。单击“是”按钮，打开“系统启用”对话框。

2. 系统启用

① 选中“GL”复选框，打开“日历”对话框。设置总账系统的启用日期为“2019-04-01”，如图1-11所示。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”按钮完成总账系统的启用。

② 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！”信息提示框，单击“确定”按钮返回系统管理。

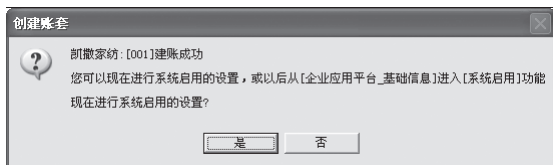


图 1-10 建账成功信息提示

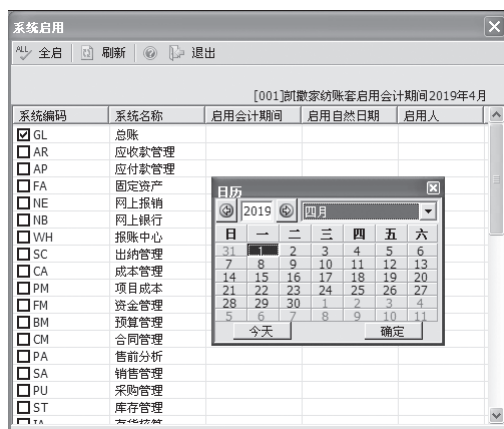


图 1-11 启用总账系统

❖ 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, 整理凯撒家纺用户在U8中的权限, 如表1-2所示。

表1-2 用户权限

编码	姓名	权限
A01	陈强	账套主管
W01	汪小菲	基本信息—公用目录设置 财务会计—总账—设置—期初余额; 总账—凭证—凭证处理—现金流量录入、联查辅助明细; 总账—凭证—审核凭证、查询凭证; 总账—现金流量表; 总账—账表; 总账—对账; 总账—结账 财务会计—UFO报表
W02	张文华	基本信息—公用目录设置 财务会计—总账—凭证—凭证处理—填制凭证; 总账—凭证—查询凭证、记账; 总账—账表; 总账—期末 财务会计—固定资产 财务会计—应收款管理中不含收款单据填制、选择收款及票据管理的所有功能 财务会计—应付款管理中不含付款单据填制、选择付款及票据管理的所有功能 供应链—存货核算 人力资源—薪资管理
W03	黄宁	财务会计—总账—凭证—出纳签字、总账—出纳 财务会计—应付款和应收款管理中收付款单填制、选择收付款、票据管理

(续表)

编码	姓名	权限
X01	王大国	基本信息—公用目录设置 供应链—销售管理
G01	林群	基本信息—公用目录设置 供应链—采购管理
C01	陈晨	基本信息—公用目录设置 基本信息—公共单据 供应链—库存管理

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，例如总账子系统下的功能展开后如图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

2. 岗位说明

以系统管理员admin身份为用户赋权。

实训指引

1. 查看“ A01 陈强 ”账套主管权限

- ① 以系统管理员身份进入系统管理，执行“权限”|“权限”命令，进入“操作员权限”窗口。
- ② 从窗口右上角账套下拉列表中选择“[001]凯撒家纺”。
- ③ 在操作员列表中选择“A01 陈强”，由于在建账时已选中A01作为001账套的账套主

管，故此时从右侧窗口中可以看到“账套主管”复选框已被选中且呈灰色无法修改，所有的功能组均为选中状态，如图1-13所示。



图 1-13 查看“W01 汪小菲”账套主管权限

④ 在权限设置环节还可以指定其他操作员为账套主管，以W01为例。在操作员列表中选择“W01 汪小菲”，此时从右侧窗口中可以看到W01没有任何权限。选中“账套主管”复选框，系统弹出提示“设置普通用户：[W01]账套主管权限吗？”，如图1-14所示。



图 1-14 设置 W01 为账套主管

⑤ 单击【是】按钮，用户“W01 汪小菲”拥有了账套主管权限。

⑥ 取消选中“账套主管”复选框，则可取消“W01 汪小菲”的账套主管权限。

❖ 特别提醒：

- ❖ 只有系统管理员能够设置或取消账套主管。
- ❖ 账套主管用户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。

2. 为“W01 汪小菲”赋权

① 在操作员权限窗口中,选择“[001]凯撒家纺”账套,再从操作员列表中选择“W01 汪小菲”,单击“修改”按钮。

② 选中“基本信息”前的“+”图标,选中“共用目录设置”复选框;同理展开“财务会计”,选中“总账”|“设置”中的“期初余额”复选框,“凭证”中的“凭证处理”下的“现金流量录入”“联查辅助明细”及“审核凭证”“查询凭证”复选框,如图1-15所示。



图 1-15 为“W01 汪小菲”赋权—总账中的设置及凭证

③ 同理选中“总账”中的“现金流量表”复选框和“账表”复选框,“期末”下的“对账”“结账”复选框,如图1-16所示。



图 1-16 为“W01 汪小菲”赋权—总账中的账表及期末

④ 同理,选中“UFO报表”复选框。

⑤ 单击“保存”按钮。

3. 为“W02 张文华”赋权

① 在操作员权限窗口中,选择“[001]凯撒家纺”账套,再从操作员列表中选择“W02 张文华”,单击“修改”按钮。

② 选中“财务会计”前的“+”图标,选中“总账”|“凭证”中的“凭证处理”下的“填制凭证”复选框,以及“查询凭证”“记账”复选框和“账表”“期末”复选框,如图1-17所示。



图 1-17 为“W02 张文华”赋权—总账

③ 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“卡片查询”“列表查询”“收款单审核”“收款单弃审”4个复选框,如图1-18所示。

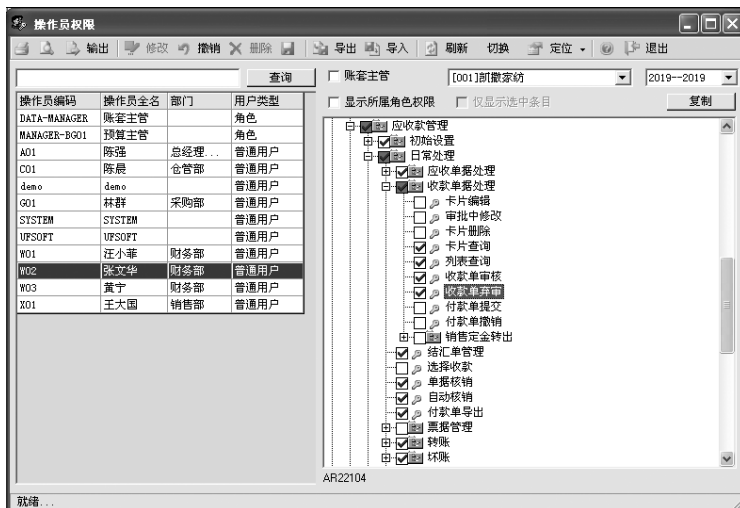


图 1-18 为“W02 张文华”赋权—应收款

⑤ 单击“保存”按钮。

请学员自行练习为“W03 黄宁”赋权，如图1-19和图1-20所示。



请学员自行按照表1-2中的权限分别为“X01 王大国”“G01 林群”和“C01 陈晨”赋权。

实训四 账套的输出和引入

实训任务

1. 将“[001]凯撒家纺”账套备份到“E:\凯撒家纺\1-1企业建账”文件夹中。
2. 查看“E:\凯撒家纺\1-1企业建账”中的账套备份文件。
3. 尝试将备份账套恢复到U8系统中。



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读取,只能通过U8系统管理“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身份进行账套的输出和引入。

实训指引

1. 备份账套

首先在“E:\”中建立“凯撒家纺”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。

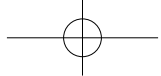
① 以系统管理员身份登录系统管理,执行“账套”|“输出”命令,打开“账套输出”对话框。

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“E:\凯撒家纺\1-1企业建账”,如图1-21所示。



图 1-21 “账套输出”对话框

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。
- ❖ 如果将“删除当前输出账套”复选框选中, 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

- ① 由系统管理员登录系统管理, 执行“账套”|“引入”命令, 打开“请选择账套备份文件”对话框。
- ② 选择账套备份文件的所在位置, 本例假设“E:\凯撒家纺\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[001]账套当前的信息, 继续吗?”信息提示框。
- 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[001]引入成功……”, 单击“确定”按钮返回。

❖ 特别提醒:

- ❖ 如果引入账套时系统中不存在001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, 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。