会计信息化实训教程 ——财务链(用友U8 V10.1) (第3版)(云实训)

刘ノ	大斌	吕	宁	孟回	囨红	主	编
Ŧ	晶	郭	玲	张	萍	副王	È编

清華大学出版社 北 京 本书以突出实战为宗旨,以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,并提供了云实训平台,每 个实训任务既环环相扣,又可以独立运作,还可拆分成颗粒度更小的任务。通过利用云实训技术的优势, 每个任务可以随意组合、练习,适应不同层次教学的需要。

本书共设 9 个项目,项目一和项目二介绍了用友 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、薪资管理系统、总账期末处理及 UFO 报表管理 7 个模块的主要功能,并 以系列实训的形式详细讲解了这 7 个模块业务的处理方法。

本书可用作普通高等院校会计学等相关专业的教学用书,也可作为在职会计人员学习用友 U8 的自学 读本。此外,本书配有丰富的教学资源,可满足广大师生多层次的学习需求。

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:财务链(用友 U8 V10.1): 云实训/刘大斌,吕宁,孟丽红主编.--3版.--北京: 清华大学出版社,2025.5.--(普通高等教育经管类专业 系列教材).--ISBN 978-7-302-69128-0

I . F232

中国国家版本馆 CIP 数据核字第 2025U427P4 号

责任编辑:刘金喜

封面设计:常雪影 版式设计:妙思品位 责任校对:成凤进

责任印制:杨 艳

出版发行:清华大学出版社

XX 址: https://www.tup.com.cn, https://www.wqxuetang.com **址**:北京清华大学学研大厦A座 地 邮 编: 100084 社 总 机: 010-83470000 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:三河市龙大印装有限公司 **销**: 全国新华书店 经 开 **本**: 185mm×260mm 张: 17.25 数: 441 千字 印 字 次: 2019 年 6 月 第 1 版 2025年6月第3版 印 版 次: 2025 年 6 月 第 1 次印刷 价: 58.00 元 定

产品编号: 108190-01



主任编委:

王新玲 刘大斌 吕 宁

副主任编委:

孙超 郭玲 张萍 夏鹏博

编委:

曹运萍	陈贻韬	高红梅	高秋元	何一冬	赖邹娅
李 琪	李霞林	林慧涓	刘彩华	刘丽威	刘萌
刘 伟	孟海峰	孟丽红	宋世双	苏 皓	孙 越
田宇	王晶	王 娟	王玉焕	文 燕	吴海鹏
徐向东	徐晓丽	颜瑞雪	杨瑞芳	姚海丽	叶慧菁
张娇姝	张丽君	张 倩	张钟元	赵业佳	郑斯文
郑艳洁	周茂春	周媚	周英珠	朱芳芳	



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。如今, "会计信息化"已经成为会计学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较广的应用之一。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。

本书全面贯彻党的二十大精神,坚持为党育人,为国育才,遵照国家教育事业发展"十四五" 规划刚要,全面落实立德树人根本任务。为了达到培养适合企业需要的会计信息化专门人才的 目标,本书编写人员集中优势资源,以工学结合为切入点,根据课程内容和学生特点,精心打 造了这一立体化、新形态教材。

全书以企业财务信息化为目标,以财务核心子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、薪资管理 系统、总账期末处理、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

每个项目均按实训任务、任务解析、实训指引展开。对各部分的作用说明如表1所示。

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,任务涵盖本章子系统的主要功能
仁夕韶起	背景知识	介绍为完成实训任务必须了解的基本知识
江方用中小日	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

表 1 各部分的作用说明

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,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, 使读者能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,使读者不仅会核算,而且擅用工具。

2. 线上线下, 递进学习

教材是教学活动中最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,本书提供了两类教学资源:一是依托"智慧云教学平台"进行的线上学习,登录网页即可实训。实训内容分为演示、教程、练习、测试4个学习场景,由易到难,轻松实现递进式学习。二是针对线下学员,提供了用友U8 V10.1教学版安装程序、实验账套、PPT教学课件等教学资源。

3. 以赛促教,以赛促学

全国高校会计信息化竞赛连续举办了多年,已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。本书尤其在实训任务部分力求做到近年会计信息化竞赛规程及知识点的覆盖。

另外,为方便院校考试,作者每年更新两套线上实操考试题,通过会计信息云实训QQ群(群号: 1034182734)联系群主即可开通使用。如需制作教考系统考试及备赛题目,请与群主联系。

本书由多位老师合力编写,具体分工如下:刘大斌(北京时江教育科技有限公司)负责编写项 目一;吕宁(山东轻工职业学院)负责编写项目二;孟丽红(山东轻工职业学院)和王晶(山东轻工 职业学院)负责编写项目三、项目四、项目五和项目六;郭玲(北京顺泽博创科技有限公司)和张 萍(湖北工业职业技术学院)负责编写项目七、项目八和项目九;刘大斌负责对全书进行修改和 审定。

限于编者水平,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: 476371891@gq.com。

> 编 者 2025年2月



1. 云实训平台

为便于学生在不安装用友U8系统的情况下进行实训,本书提供了云实训平台(支持PC、平板电脑、手机):实训演示+实践操作。通过该平台,学生可以轻松进行实训练习。

可通过扫描下方二维码,直接进入云平台;也可将下方地址输入浏览器地址栏,在PC端打 开云平台。

平台地址: http://shouji.tupwk.com.cn/0188



扫码进入云平台

2. 教学资源

为便于教学和自学,本书还提供了以下资源。

○ 用友U8 V10.1 软件(教学版)

○ 实验账套备份

○ 教学课件、大纲、教案

○ 思政元素

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下载上述资源。



若出现资源无法下载或云实训平台操作方面的问题,请致电010-62784096,也可发送邮件 至服务邮箱476371891@qq.com。

3. 线上考题

为方便院校考试,作者每年更新两套线上实操考试题,任课教师可通过会计信息化云实训 QQ群(群号: 1034182734)联系群主开通使用,同时还可申请制作教考系统及备赛题目。



201939	
一、企业	Ł简介
二、实训	说明
项目一	企业建账
实训一	增加用户
	实训任务
	任务解析
_	实训指引·······
实训二	建立账套
	实训任务······
	任务解析
	实训指引10
实训三	为用户设置权限15
	实训任务15
	任务解析15
	实训指引····································
实训四	输出/引入账套
	实训任务
	イエーベー 価値 本庁・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・
	在分析例 20
	实训指引······20
项目二	正分解例 20 实训指引······20 基础档案设置······20
项目二 实训一	正分解析 20 实训指引······20 23 基础档案设置······23 23 机构人员设置·····23 23
项目二 实训一	出分解析 20 实训指引······20 21 基础档案设置·····23 23 机构人员设置·····23 23 实训任务·····23 23
项目二 实训一	正分解析 20 实训指引······20 23 基础档案设置·····23 23 机构人员设置·····23 23 实训任务····23 23 任务解析····24 24
项目二 实训一	正分解析 20 实训指引 20 基础档案设置 23 机构人员设置 23 实训任务 23 任务解析 24 实训指引 25
项目二 实训一 实训二	正分解析 20 实训指引 20 基础档案设置 23 机构人员设置 23 实训任务 23 在务解析 24 实训指引 25 客商信息设置 27
项目二 实训一 实训二	正分解析 20 实训指引 20 基础档案设置 23 机构人员设置 23 实训任务 23 车端指引 24 实训指引 24 实训指引 25 客商信息设置 25 实训任务 25 实训任务 25 实训指引 25 实训任务 25 实训任务 25 实训任务 25
项目二 实训一 实训二	正分解析 20 实训指引 20 基础档案设置 23 机构人员设置 23 实训任务 23 任务解析 24 实训指引 25 客商信息设置 27 实训任务 27 实训任务 27 在务解析 29 全國有信息设置 27 实训任务 27 全人 29 空調 29 实训任务 29 任务解析 29
项目二 实训一 实训二	正分解析 20 实训指引 20 基础档案设置 23 机构人员设置 23 实训任务 23 实训任务 23 在务解析 24 实训指引 25 客商信息设置 27 实训任务 27 实训指引 30
项目二 实训一 实训二 实训三	正分解析 20 实训指引 20 基础档案设置 23 机构人员设置 23 实训任务 23 在务解析 24 实训指引 25 家前信息设置 27 实训任务 27 实训任务 27 实训任务 26 实训任务 27 实训任务 27 实训任务 26 实训任务 27 实训任务 26 实训任务 27 实训任务 26 实训任务 27 实训任务 26 实训任务 27 实训指引 30 存货信息设置 33
项目二 实训一 实训二 实训三	正分解析 20 实训指引 20 基础档案设置 23 机构人员设置 23 实训任务 23 实训任务 23 车资解析 24 实训指引 25 客商信息设置 27 实训任务 27 实训任务 27 实训任务 27 实训任务 27 实训任务 27 实训指引 29 实训指引 30 存货信息设置 33 实训任务 33
项目二 实训一 实训二 实训三	正分解析 20 实训指引 20 基础档案设置 23 机构人员设置 23 实训任务 23 在务解析 24 实训指引 25 客商信息设置 27 实训任务 27 实训任务 26 实训任务 27 实训任务 26 实训任务 27 实训任务 26 实训任务 27 实训任务 26 实训任务 30 存货信息设置 33 实训任务 34
项目二 实训一 实训二 实训三	正分解析 20 実训指引 20 基础档案设置 23 机构人员设置 23 实训任务 23 实训任务 24 实训任务 25 客商信息设置 27 实训任务 27 实训任务 27 实训任务 27 实训任务 27 实训任务 27 实训任务 27 定务解析 29 实训指引 30 存货信息设置 33 实训任务 33 任务解析 34 实训指引 35
项目二 实训一 实训二 实训三 实训三	正分解析 20 实训指引 20 基础档案设置 23 机构人员设置 23 实训任务 23 实训任务 24 实训任务 25 客商信息设置 25 实训任务 25 实训任务 25 实训任务 25 实训指引 26 实训指引 26 实训任务 27 实训任务 26 实训任务 27 实训指引 36 存货信息设置 33 实训指引 34 实训指引 35 财务设置 38

	任务解析	40
-	实训指引	42
实训五	收付结算设置	47
	实训任务	47
	任务解析	
_	实训指引	48
实训六	常用摘要设置	
	实训任务	50
	任务解析	
	实训指引	
项目三	总账日常业务	53
实训一	总账系统初始化	53
	实训任务	53
	任务解析	55
	实训指引	56
实训二	凭证处理	59
	实训任务	59
	任务解析	65
	实训指引	68
实训三	出纳管理	
	实训任务	80
	任务解析	
	实训指引	
项目四	应收款管理	87
实训一	应收款管理系统初始化	
	实训任务	
	任务解析	
	实训指引	90
实训二	单据处理	96
	实训任务	
	任务解析	99
	实训指引	99
实训三	票据处理	111
	实训任务	111
	任务解析	112
	实训指引	113

会计信息化实训教程——财务链 (用友U8 V10.1)(第3版)(云实训)

实训四	转账处理	120
	实训任务	120
	任务解析	··· 120
	实训指引	··· 121
实训五	坏账处理	126
	实训任务	126
	任务解析	126
	实训指引	126
实训六	数据查询与期末处理	129
	实训任务	129
	任务解析	130
	实训指引	130
项目五	应付款管理	· 133
 立 训 →	应付款管理系统初始化	133
大师	应门抓自星示玩的知忆	122
	关师LF为 任条解析	134
	实训指引······	135
实训二	单据处理	140
<i></i>	字训任务······	140
	(子)(11) 任务解析	143
	实训指引	143
实训三	票据处理	152
	实训任务	152
	任务解析	153
	实训指引	153
实训四	转账处理	159
	实训任务	159
	任务解析	··· 160
	实训指引	160
实训五	数据查询与期末处理	163
	实训任务	163
	任务解析	163
	实训指引	164
项目六	固定资产······	· 167
实训一	固定资产系统初始化	167
	室训任务······	167
	八四百万 仟条解析	169
	实训指引	170
实训二	固定资产日常业务处理	175
2 . / ·		

实训三	实训任务17任务解析17实训指引17数据查询与期末处理18实训任务18任务解析18实训指引18实训指引18	75 77 93 4 34 34 35
项目七	薪资管理系统	9
实训一	薪资管理系统初始化18	<u>89</u>
	实训任务18	<u>8</u> 9
	任务解析19	1
	实训指引19	2
实训二	薪资管理业务处理20	0
	实训任务 20	0
	任务解析)2
	实训指引······20)3
头训二	数据查询与期本处理····································	5
	头训仕务······21 (方名短长	5
	任务胜机 21	.5 6
	关则11月 21	0
项目八	总账期末处理······21	9
实训一	月末业务处理	9
	实训任务	9
	任务解析	20
	实训指引	22
实训二	数据查询与期末处理23	8
	实训任务	8
	任务解析	8
	实训指引	9
项目九	UFO 报表管理 ······24	5
实训一	利用报表模板生成报表24	5
2.7.	实训任务	5
	任务解析	-5
	实训指引	6
实训二	利用自定义功能生成报表25	52
	实训任务	52
	任务解析	52
	实训指引 ····································	3

VIII



本书以北京明辉电器有限公司为案例原型,模拟演示该公司信息化的实施过程。

┃ 一、企业简介 ┃

1. 企业基本信息

北京明辉电器有限公司(以下简称明辉电器)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,主营面包机业务,主要包括普通面包机、经典面包机、智能面包机, 在业内具有一定的知名度,产品畅销国内外。公司为一般纳税人,法人代表为王建业。

2. 组织结构及岗位分工

明辉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。现行岗 位分工及工作职责如表1所示。

表 1 现行岗位分工及工作职责

编码	姓名	部门	主要工作职责
A01	王建业	总经理办公室	主管企业的全面工作
W01	李宏伟	财务部	财务经理
W02	张自诚	财务部	主管会计
W03	周善明	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
记账凭证格式采用"记"。
录入或生成的"记账凭证"均由指定的会计人员操作。
含有库存现金和银行存款科目的记账凭证均需出纳签字。
对已生成的记账凭证的修改,只采用红字冲销法。

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。 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) 外币业务处理

明辉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8%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,其费用扣除标准为5000.00元,附加费用为0。 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

公司的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。

原材料出库成本采用"先进先出法"进行核算。

商品销售成本采用"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13%,按季缴纳。

按当期应交增值税的7%计提城市维护建设税、3%计提教育费附加、2%计提地方教育费附加。 企业所得税计税依据为应纳税所得额,税率为25%,按月预计,按季预缴,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,提取比率为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%提取法定盈余公积金、按30%向投资者分配利润。

(12) 损益类账户的结转

每月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

明辉电器于2024年年初确定了本年实现财务信息化管理的初级目标,经过两个月的慎重选型,于3月份购置了用友U8 V10.1管理软件(以下简称U8),包含总账管理、薪资管理、固定资产管理、应收款管理和应付款管理5个子系统。企业于2024年4月份开始使用U8,实现了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5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另外的子系统。例如,先启用总账, 待平稳运行3个月后再开启薪资管理、固定资产、应收款管理和应付款管理。

集成应用是指同时启用5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 启用了总账子系统而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。

本书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,本书选用明辉电器2024年4月的相关业务作为实训 资料。每个学员按照实训要求模拟不同的岗位角色完成全部的业务处理。

本书按照5个子系统部署实训任务,这样安排是为了让读者系统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。



■ 实训一 増加用户 ■

实训任务

根据目前的岗位分工和内控要求,结合U8的特性,整理后的明辉电器用户信息如表1-1 所示。

<u>s</u>

¥

		表 1-1 用户信息		
编号	姓名	口令	所属部门	所属角色
A01	王建业	空	总经理办公室	账套主管
W01	李宏伟	空	财务部	无
W02	张自诚	空	财务部	无
W03	周善明	空	财务部	无



1. 背景知识

(1) 用户

用户也称为操作员,是指企业中能够登录U8系统进行操作的员工。

用友U8中有两种用户类型: 普通用户和管理员用户。普通用户是指能够登录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、监控网络及系统维护、防范安 全风险、数据备份、用户及权限管理等。由于系统管理员的工作性质偏技术,所以其不能参与 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。账套主管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

① 双击桌面上的"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 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。

(11)	ă l		月	友い	v 10.1
JULI IS	rtao		精	相管理	軟捷经营
	登录到:	DESKTOP-68QSS3K			
	操作员:	admin]	
	密码:		口條改憲	9	
	時套:	(default)	•		
	语言区域:	简体中文			

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。"DESKTOP-6BQSS3K"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窗口中 选中"修改密码"复选框,进入"设置用户密码"窗口进行设置。
- 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

① 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单击"增加"按钮,打开"操作员详细情况"窗口。

③ 增加"王建业"用户。根据表1-1,输入"王建业"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。



6(41(S)	所存(人)	彩察库公	RIR(Q)	に聞いる	幕防旧			
勝當与	得重年			子系统	始点	运行状态	注册时间	任务号
	2024-2024	10.460 PENE 44 40			7921101	<u>金</u> 軍(0)	2024-04-01 10:10:22	3224334
			_	赤藍弓	年度	用户编码	用户名称	执行功能

图1-2 以系统管理员身份进入系统管理

動作员详细情况		3
编号	A01	
姓名	王建让	
用户类型	普通用户	*
认证方式	用户+口令(传统)	*
D₽	100 Bill Die	
所属部门	忽経理か公室	
mattett		
手机号		
默认语言	中文(関体)	
	厂 不允许修改整录日期	
TEAA		
角色编码	角色名称	
MANAGER-0.90	(勝窮主管) 特別自営	
OPER-HR20	普通员工	
	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	1 #28h(H)

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 中输入的是"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"王建业"。
- 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:系统提供用户+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。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 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,如王建业的角色为"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,则该用户不能被删除,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,则也不能被删除。
- ◆ 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"修改用户信息"窗口中单击"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。

■ 实训二 建立账套 ■

实训任务

北京明辉电器账套参数信息如下。

1. 账套信息

账套号: 068 账套名称: 北京明辉电器有限公司 账套路径: 采用系统默认路径 启用会计期: 2024年4月

2. 单位信息

单位名称:北京明辉电器有限公司 单位简称:明辉电器 单位地址:北京市朝阳区朝阳路689号

联系电话: 010-65433689

法人代表:王建业

税号: 911101053368996886

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: 王建业

按行业性质预置科目。

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、重量、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、薪资管理系统, 启用日期为2024年4月1日。



1. 背景知识

(1)账套

账套是一组相互关联的数据。每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)分别建账,且各账套的数据之间相互独立、互不影响,从而使资源得到充分利用, 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

 ① 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"窗口。选择"新建空白账套",单击"下一步"按钮,打开"账套信息"窗口。

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。

£

的建成铁					
	账套信息				
	已存账套				
	账套号(A)	068			
	账套名称NI	北京明朝	钝器有限	公司	
al	REAL	区 第3 1 第3 1 Eng	i中文 中文 fith		
	陈霍路径(E)	C:\U850	FTVadmin		
	息用会计期凹	2024	4	月	会计期间设置
	□ 是否集团除此				
1 4	□ 建立专家财务评估	的指库		数据库谷	18称

图1-4 创建账套一账套信息

🖌 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 修改账套,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,可以输入范围在001~999的3个字符,创建成功账套号后就不允许修改。本例 输入账套号068。
- 账套名称:可以输入核算单位的简称,且必须输入,进入系统后它将显示在正在运行的 软件界面上。本例输入"北京明辉电器有限公司"。
- 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",用户可以手动更改,也可以单击"→→"按钮选择输入。
- 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"2024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单击"下一步"按钮,打开"创建账套一单位信息"窗口。

④ 按实训资料输入单位信息,结果如图1-5所示。

建账套		×
	单位信息	
	单位名称凹	北京明辉电器有限公司
	机构代码回	
1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	单位简称(6)	明辉电器
	单位线名(0)	
An Intelling	单位地址(B)	北京市輔阳区朝阳路689号
1	法人代表山	王建业 邮政编码(2)
A-120	联系电话(E)	010-65433689 传真旧
100	电子邮件(E)	*择小
	税号凶	911101053368996886
X// /////	备注-	
	祭注二	Logo
	远程注册	http://hegister.ufida.com.cn

图1-5 创建账套一单位信息

↘ 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"北京明辉电器有限公司"。
- 单位简称:指用户单位的简称。最好输入。本例输入"明辉电器"。其他栏目都属于任选项,参照所给资料输入即可。
- ⑤ 单击"下一步"按钮,打开"账套信息一核算类型"窗口。
- ⑥ 按实训资料输入核算类型,结果如图1-6所示。

创建账票			×
	核算类型		
	本币代码值)	RMB	
	本币名称[M]	人民市	
	企业类型(1)	11	
134	行业性质的	2007年新会计制度科目	
1000	科目预查语言[]	中文(简体)	•
VII in	態套主管(A)	[401]王建士	•
	C7 484	山谷山北京開び口で)	
	P INI	TT14124115	
		上一步(2) 下一步(2) 取消	帮助(出)

图1-6 创建账套一核算类型

🖌 ビ目说明:]

- ○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,则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]王建业"。
- 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"。
- ⑦ 单击"下一步"按钮,打开"创建账套一基础信息"窗口。

⑧ 设置基础信息。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"创建账套一准备建账"窗口。

	基础信息	
	☞ 存线是否分类(2)	
10	☞ 春戶是否分类(1)	
	□ 供应商是否分类(2)	
$\leq \parallel$	☞ 南无外语核算函	
		取消 帮助(8)

图1-7 创建账套一基础信息

◇ 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。

⑨准备建账。单击"完成"按钮,系统弹出"可以创建账套了么?"信息提示框,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" 窗口。



创建账赛		>
	开始	
	初始化3环境 创建3项形态库 更新序态库 配置序态库图	准备 准备 准备
Control of		
XIII	是(Y) 百(N)	
	准备違味 <u> 上</u> ー歩(<u>)</u> <u> </u> 六成正)	取消 帮助(3)

图1-8 创建账套一准备建账

⑩ 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"窗口。

编码方案													×
项目	最大级数	最大长度	单级最大长度	第 1 级	第 ₂ 级	第 ₃ 级	第4 级	第5 级	第 ₆ 级	第 ₇ 级	第 ⁸ 级	第 ₉ 级	^
科目编码级次	13	40	9	4	2	2	2						
客户分类编码级次	项	2	9	2	2								
存货分类编码级次	8	12	9	2	2	3							
部门编码级次	9	12	9	1	2								
地区分类编码级次	5	12	9	2	3	4							
费用项目分类	5	12	9	1	2								
结算方式编码级次	2	3	3	1	2								
货位编码级次	8	20	9	2	3	4							
收发类别编码级次	3	5	5	1	1	1							
项目设备	8	30	9	2	2								
责任中心分类档案	5	30	9	2	2								
项目要素分类档案	6	30	9	2	2								
客户权限组级次	5	12	9	2	3	4							
供应商权限组级次 ≪	5	12	9	2	3	4						>	*
,													
		ł	角定	(<u>0</u>)			取洋	í(<u>c</u>)			帮助	<u> ከ(፻</u>	

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。

① 定义数据精度。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" 信息提示框。

① 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框,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

① 选中"GL总账"前的复选框,打开"日历"窗口。设置总账系统启用日期为"2024-04-01",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",结果如图1-11所示。同理,启用应收款管理、应付款管理、固定资产、薪资管理系统,启用日期均为"2024-04-01"。

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,系统返回"创建账套"界面,单击"退出"按钮,返回"系统管理"界面。

系统启用					\times
ALL 全启	🛯 🔃 刷新 🕜 🕼 退	出			
	[06	8]北京明辉电器有	限公司账套启用会	计期间2024年4月	1
系统编码	3 系统名称	启用会计期间	启用自然日期	启用人	^
🗹 GL	急账	2024-04	2024-04-01	admin	
🗹 AR	应收款管理	2024-04	2024-04-01	admin	
🗹 AP	应付款管理	2024-04	2024-04-01	admin	
🗹 FA	固定资产				
□ NE	日历	×			
D WH	② 2024 ② 四月	-			
	六日一二	三四五			
	2 3 4	5 6 7			
	8 9 10 11	12 13 14 19 20 21			
	22 23 24 25	26 27 28			
	29 30 1 2 6 7 8 9	<u>3 4 5</u> 10 11 12			
	今天	确定			
	当佳管理				
	采购管理				
□ ST	库存管理				
	左條旅智				4

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

Ę

¥

按照岗位职责及内控要求,整理明辉电器用户在U8中的权限如表1-2所示。

表 1-2 用户权限

编码	姓名	部门	操作分工
A01	王建业	总经理办公室	账套主管
W01	李宏伟	财务部	公共目录设置、总账(审核凭证、查询凭证、对账、结账)、UFO报表
			公共目录设置、总账(凭证处理、查询凭证、记账、账表、期末)、应收款管理(不
W02	张自诚	财务部	含卡片编辑、票据管理、选择收款)、应付款管理(不含卡片编辑、票据管理、选
			择付款)、固定资产、薪资管理的所有权限
			总账(出纳签字、出纳)、应收款管理(收款单据处理中的卡片编辑、卡片查询,选
W03	周善明	财务部	择收款和票据管理)、应付款管理(付款单据处理中的卡片编辑、卡片查询,选择
			付款和票据管理)

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, 总账子系统中的功能展开后如图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。我们设置角色后,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。

□ 账套主管	[068]北京明輝电器有限公司	٠	2024-2024	•
□ 显示新闻角色权限	□ 仅显示选中条目		夏利	
	2012 車動 地理 取金変更動 和金変動 和金変動 和金 和金 和金 和金 和金 和金 和 の の の の の の の の の の の の の			~
→ / ¥E → / 2 × 5 →	/// // // // // // // // // //			*

图1-12 总账子系统功能菜单示意

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。通常,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。

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 李宏伟赋权

① 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 在打开的"操作员权限"窗口中,选择"[068]北京明辉电器有限公司"账套,再从操作员列表中选择"W01李宏伟",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"及"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。



图1-13 为W01李宏伟赋权

④单击"保存"按钮。

2. 为 W02 张自诚赋权

① 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"[068]北京明辉电器有限公司"账套,再从操作员列表 中选择"W02张自诚",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"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 张自诚赋权——总账

④ 继续选中"应收款管理"复选框,单击"日常处理"前的"+"图标,取消选中"收款单据处理""选择收款"和"票据管理"复选框,再重新选中"收款单据处理"下除"卡片编辑"外的复选框,结果如图1-15所示。

⑤ 同理,设置应付款管理权限及固定资产、薪资管理。

⑥单击"保存"按钮。

5 操作员权限					- 1	D X
3 D. D. ##	日 学 伊政 の 撤銷	X ### 🖬 🔛	母出 回 身入	◎ 開新 切換 13 定位 • ⑧ ● 退出		
[查询	「 账套主管 [068]北京明辉电器有限公司	• 2024	4-2024 -
操作员编码	操作员全名	部门	用户类型	□ 最示新属角色校課 □ 仅显示法中条目		夏刻
DATA-MANAGER	除套主管		角色			
MANAGER-DG01	预算主管		角色	0.570 1140 T		^
A01	王建业	总经理办公室	普通用户			
901	李宏伟	财务部	普通用户	□ → 副 広政単振効理		
902	茶白紙	财劳部	普通用户	白 圖記 收款单提处理		
903	周邁明	财务部	普通用户	- □ 』 卡片编辑		
						J
0118						
ward						1

图1-15 为W02张自诚赋权——应收款

3. 为 W03 周善明赋权

请学员自行练习为W03周善明赋权,结果如图1-16~图1-18所示。



图 1-16 为W03 周善明赋权——总账







图1-18 为W03周善明赋权——应付款管理

■ 实训四 输出 / 引入账套 ■

£

¥

实训任务

① 将账套备份到"D:\北京明辉电器有限公司\1-1 企业建账"文件夹中。

② 查看"D:\北京明辉电器有限公司\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,并转移到他处存放,以备恢复机内数据损坏时使用。U8系统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"账套/引入"功能恢复到系统中才可使用。

2. 岗位说明

以系统管理员admin身份进行账套输出和引入。

1. 备份账套

首先在D盘中建立"北京明辉电器有限公司"文件,再在该文件中建立"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"窗口。

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"文本框中输入"D:\北 京明辉电器有限公司\1-1企业建账",结果如图1-19所示。

账套输出	×
账套号(N)	[068] 比京明辉电器有限公司
输出文件位置(P)	D:化疗明辉电器有限公司/1-1企业建账/
	□ 同步輸出文件服务器上相关文件(E)
	□ 删除当前输出账套(D)
	确认(<u>0</u>) 取消(<u>C</u>) 帮助(<u>H</u>)

图1-19 账套输出

③ 单击"确认"按钮,系统将对企业账套数据库进行整理,稍候,系统弹出"输出成功!" 信息提示框,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,则系统会先输出账套,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将形成两个文件: UFDATA.BAK和UfErpAct.Lst。这两个文件不能被直接打开,只有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

 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" 窗口。

②选择账套备份文件所在的位置,本例假设为"D:\北京明辉电器有限公司\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"窗口,单击"确定"按钮,系统弹出"此 操作将覆盖[068]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,系统弹出"账套[068]引入成功! ……"信息提示框,单击"确定"按钮,返回。

◇ 特别提醒: ▶

◆如果引入账套时U8系统中不存在068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。

■读书笔记■

