

# 《企业资源计划II》教学大纲

## 一、课程基本信息

课程名称：企业资源计划II 课程代码：SY9702

课程类别：实验课 学 分：2

学 时：36 理论学时：8 实验实践学时：28

面向对象：会计学、财务管理、工商管理、市场营销、经济学、资源与环境经济学、物流管理、电子商务、国际经济与贸易、人力资源管理、金融学、金融数学、金融工程、统计学、财务管理、保险学、税收学、审计学、投资学、财政学等。

先修课程：基础会计学、计算机基础、管理学原理、经济学原理、金融学原理、统计学原理、企业沙盘推演、企业资源计划 I

## 二、课程教学目的与要求

本课程是面向经济类、管理类专业的跨专业综合实验课程。课程以金蝶云星空作为教学平台，通过搭建多组织云管理虚拟仿真环境，以集团公司下两家子公司一个月完整的业务数据作为教学案例，要求学生在多组织机构环境下利用供应链、生产制造、财务管理等功能模块协作完成一个月综合业务的数字化处理。课程主要讲授系统管理、数据初始化、日常业务处理、期末业务处理、编制报表、数据可视化等企业数字化业务处理相关知识。本课程是《企业沙盘推演》《企业资源计划 I》的后续课程，为《经营管理综合仿真实习》课程学习打下基础。

在学习本课程后，要求学生能够具备以下知识和技能：

1、掌握企业数字化管理的基本知识，熟悉企业经营活动中人力资源管理、生产管理、采购管理、销售管理、库存管理、成本管理、财务管理等环节中的数字化管理的具体体现和运作。

2、能够使用数字化管理软件完成企业综合业务的数字化处理，具备一定的实践能力。学生能在软件环境中模拟企业实际经营过程，将理论知识与实际业务操作相结合，训练各种业务流程，使其在财务管理、供应链管理、生产管理、电商应用等各方面的专业技能得到快速提升。

3、具备较强的团队协作能力。通过跨专业团队开展实验，培养学生的集体意识，充分激发学生的沟通和协调能力，使学生能快速融入团队协作完成实验，为后续大规模跨专业实训打下坚实基础。

### 三、课程考核要求

本课程采用跨专业混班教学，每个教学班分成四个团队，以团队为单位开展跨专业综合实训。每个团队中，学生分岗位协作完成实验。因此，课程考核涉及团队考核和个人考核两个方面。

#### （一）团队考核成绩

团队考核从团队精神、实习质量、实习进度、实验报告、团队选做业务完成情况等维度进行评价。团队考核将过程考核和结果考核结合起来，教师每次课均需要对每个团队的实验协作完成情况从上述几个维度进行打分。每个维度，同一教学班四个小组之间必须有分差，要求表现最好的小组和最差的小组之间分差不小于10分。

团队考核成绩采用百分制，计算公式为：

团队考核成绩=团队精神×21%+实习质量×21%+实习进度×17%+实验报告×17%+团队选做业务完成情况×16%+团队内部出勤率×8%

#### （二）个人考核成绩

个人考核从团队贡献、工作绩效、个人选做业务完成情况等维度进行评价。个人考核也将过程考核和结果考核进行结合，教师每次课均需要对每个学生在团队中的贡献及个人业务完成情况进行打分。

个人考核成绩采用百分制，计算公式为：

个人考核成绩=团队贡献×50%+工作绩效×37.5%+个人选做业务完成情况×12.5%

#### （三）总评考核成绩

本课程总评考核分为过程考核和结业考核，分别以个人考核成绩与团队考核成绩为依据进行折算。

学生总评成绩=过程考核成绩×40%+结业考核成绩×60%

### 四、课程教学基本内容、学时分配和教学环节安排

教学内容	学时	教学安排
第一章 概述	2	教师讲解金蝶云星空产品特性、体系结构、整体业务架构、系统部署等
第二章 系统管理	1	各小组领用小组账号，创建组内用户
第三章 企业基础信息	1	教师检查期初数据录入情况；教师检查对账情况
第四章 日常业务	24	教师讲解业务逻辑，学生按流程分岗位完成业务
第五章 期末处理	2	教师讲解业务逻辑，学生按流程分岗位完成业务
第六章 编制报表	1	教师讲解业务逻辑，学生按流程分岗位完成业务

第七章 数据可视化分析	1	教师讲解业务逻辑,学生按流程分岗位完成业务
动态综合业务	4	学生协作完成综合业务
合 计	36	

## 第一章 概述

**教学目的与要求:** 了解金蝶云星空系统的产品特性和整体业务架构,了解如何搭建和部署金蝶云星空虚拟化环境,掌握金蝶云星空的常规操作。

**教学重点:** 如何正确地部署金蝶云星空系统。

**教学难点:** 三层架构的理解与虚拟机使用技巧。

### 第一节 企业数字化管理概述

- 一、企业数字化管理基本概念
- 二、企业数字化管理的内涵
- 三、企业数字化管理的外延
- 四、企业数字化管理的演化
- 五、数字化背景下企业管理范式的转变
- 六、企业数字化管理的展望
- 七、国内外著名的企业数字化管理软件公司

### 第二节 金蝶云星空系统简介

- 一、产品特性
- 二、体系结构
- 三、整体业务架构图
- 四、三层架构
- 五、 教学环境建议

### 第三节 金蝶云星空系统部署

- 一、环境要求
- 二、逐步搭建金蝶云星空系统虚拟化环境
- 三、快速部署金蝶云星空系统虚拟化环境
- 四、虚拟机使用技巧

### 第四节 金蝶云星空系统的常规操作

- 一、用户登录
- 二、客户端主窗口介绍

### 三、数据列表常规动作

## 第二章 系统管理

**教学目的与要求：**掌握数据中心管理、组织机构管理、基础资料控制、用户权限管理的基本方法。

**教学重点：**如何创建、备份和恢复数据中心，组织机构的搭建，用户管理。

**教学难点：**如何创建角色和用户。

### 第一节 企业概况

一、企业基本情况

二、企业内部制度

### 第二节 数据中心管理

一、创建数据中心

二、备份数据中心

三、恢复数据中心

### 第三节 组织机构管理

一、组织机构

二、组织业务关系

### 第四节 基础资料控制

一、基础资料控制类型

二、基础资料控制策略

### 第五节 用户权限管理

一、角色

二、用户

## 第三章 企业基础信息

**教学目的与要求：**掌握如何设置公共基础档案、业务系统基础档案，熟悉如何定义常用凭证及常用摘要，如何录入业务系统期初数据。通过这一章的学习，需要学生明确基础信息设置是开展综合业务的前提和基础。不积跬步无以至千里，做事要脚踏实地，一步一个脚印，才能最终达到目的。

**教学重点：**基础档案设置、业务系统期初数据录入。

**教学难点：**如何定义常用凭证及常用摘要。

### **第一节 公共基础档案**

- 一、部门员工
- 二、往来单位
- 三、物料
- 四、币别
- 五、税务
- 六、单据类型
- 七、费用项目
- 八、单据转换

### **第二节 业务系统基础档案**

- 一、供应链
- 二、生产制造
- 三、资产管理
- 四、出纳管理
- 五、总账
- 六、成本管理

### **第三节 凭证模板**

- 一、分录类型
- 二、资产卡片模板
- 三、其他出库单模板
- 四、折旧调整单模板
- 五、其他应付单模板
- 六、其他应收单模板
- 七、付款单模板
- 八、收款单模板
- 九、销售出库单模板
- 十、应收单模板
- 十一、收料通知单模板
- 十二、其他模板

#### 第四节 业务系统期初数据

- 一、启用模块
- 二、订单期初
- 三、生产期初
- 四、物料期初
- 五、信贷期初
- 六、往来期初
- 七、票据期初
- 八、资金期初
- 九、资产期初
- 十、科目期初
- 十一、结束初始化
- 十二、期初对账

### 第四章 日常业务

**教学目的与要求：**掌握月初业务、月中业务和月末业务的业务流程和操作步骤。日常业务阶段，学生以团队形式开展实训，实训中要提倡团队协作、爱岗敬业、吃苦耐劳的工匠精神，激发学生的集体荣誉感。

**教学重点：**采购与生产业务、单组织销售业务、跨组织销售业务。

**教学难点：**物料需求计划的计算和投放、跨组织销售折让和销售退货、入库与出库成本核算。

#### 第一节 月初业务

- 一、支付上月税费与工资
- 二、在产品完工入库
- 三、新录用人员到岗
- 四、上月销售订单交货
- 五、上月采购订单到货
- 六、支付利息与本金，申请贷款
- 七、月初往来账结算
- 八、投放广告，获取订单

九、计划运算，投放计划

十、拓展市场，研发投入

## **第二节 月中业务**

一、股票投资

二、采购原材料

三、跨组织采购

四、专利权转让摊销

五、员工调动与晋级

六、扩建厂房与生产线

七、生产领料

八、支付水电费

九、更新生产完工入库

十、现金折扣寄售销售

十一、委外生产完工入库

十二、代垫运费发出商品

十三、跨组织销售折让

十四、支付行政管理费

十五、库存盘点

十六、跨组织销售退货

十七、建设完工开始生产

十八、经营租出

十九、资产处置计提折旧

二十、计提工资个税五险一金

## **第三节 月末业务**

一、入库与出库成本核算

二、预交与提税金

三、计提借款利息

四、其他权益工具投资期末计价

六、计提交易性金融资产利息

## 第五章 期末处理

**教学目的与要求：**掌握凭证过账、期末调汇、损益结转、利润结转与分配、对账与结账的基本方法和业务流程。教学中应教育学生养成良好的职业道德并内化在日常工作中。期末会计处理中应做到严谨仔细，一丝不苟，严格按会计规范办事，形成良好的工作作风。

**教学重点：**凭证过账、损益结转、结账

**教学难点：**结转利润与利润分配

### 第一节 记账与结转

- 一、指定现金流量
- 二、凭证过账
- 三、期末调汇、结转损益
- 四、计提并结转所得税
- 五、结转利润与利润分配

### 第二节 对账与结账

- 一、业务报表对账
- 二、业务单据对账
- 三、银行对账
- 四、出纳期末对账
- 五、结账

## 第六章 编制报表

**教学目的与要求：**通过学习，了解报表处理系统基本知识，掌握报表表样设计和公式定义的操作方法，能根据实际需要设计报表表样，能够熟练地设计资产负债表和利润表，熟悉报表模板使用的方法，掌握报表模板修改的方法，掌握报表生成的操作方法，能利用系统提供的模板生成报表。

**教学重点：**报表的格式设计与计算公式定义。

**教学难点：**根据报表结果反查计算公式定义漏洞。

### 第一节 常用取数公式

- 一、总账取数函数
- 二、报表取数函数
- 三、数字取数函数



## 第二节 利用报表模版编制报表

一、利润表

二、资产负债表

三、现金流量表

## 第七章 数据可视化分析

**教学目的与要求：**通过学习，掌握数据可视化分析的基本方法，熟悉数据建模的基本类型，能使用仪表盘对企业经营情况进行分析。教学中应鼓励学生与时俱进，学习掌握数字化工具及技术的应用。培养学生数字化运营的素质和能力，使学生成为创新型和全面型的经管类人才。

**教学重点：**数据建模、数据分析。

**教学难点：**使用仪表盘对企业经营情况进行分析。

### 第一节 概述

一、主题式分析

二、嵌入式分析

三、轻分析服务启动

四、计算字段表达式

### 第二节 数据分析

一、应收账款嵌入式分析

二、采购订单主题式分析

三、销售仪表盘分析

## 五、课程学习指导与修读建议

本课程主要通过金蝶云星空软件的学习，让学生掌握云管理环境下企业常规业务处理的基本原理与方法，具备相应的动手能力、分析问题、解决问题的能力。通过学习，让学生通晓金蝶云星空软件的基本操作，同时让学生熟悉企业常规业务处理的内在逻辑，结合实际的业务场景进行灵活运用。课程的教学内容包括了学科前沿发展的介绍，扩充学生的知识面。业务处理部分理论讲解与业务处理相交叉，鼓励学生课后通过学习指导手册和课程教学视频进行自主学习。在实验条件允许的情况下，理论教学与实验教学可全部安排在实验室完成。对学生的答疑可通过课堂集中解答、个别辅导与课外网上答疑三种方式进行。课程教学后半段应根据教学计划设置一定学时的对抗训练，安排学生以团队形式进行动态数据演练，进一

步提升学生的综合应用能力。

## 六、推荐阅读

1. 《企业数字化管理综合实训（金蝶云星空业财税一体化）》，徐亚文，人民邮电出版社，2022年1月
2. 《企业数字化生产运营管理》，陆榕、徐亚文，人民邮电出版社，2023年1月
3. 《金蝶 K/3 Cloud 财务管理系统实验教程》，傅仕伟，清华大学出版社，2017年4月
4. 《金蝶 K/3 Cloud 供应链管理系统实验教程》，傅仕伟，清华大学出版社，2017年4月
5. 《金蝶 K/3 Cloud 会计信息系统实验教程》，傅仕伟，清华大学出版社，2017年4月
6. 《会计信息系统》，崔国玲、李荻，东北财经大学出版社，2014年8月
7. 《会计信息系统》，卢燕，立信会计出版社，2016年5月
8. 《企业资源计划（ERP）实训教程》，晏再康，机械工业出版社，2018年5月
9. 《企业资源计划原理及实验教程》，林侠，北京师范大学出版社，2018年1月