



面向“十二五”高等教育课程改革项目研究成果

KUAIJI DIANSUANHUA

SHIXUN ZHIDAOSHU

会计电算化实训指导书

——金蝶软件应用

主编◎杨 玲

 **北京理工大学出版社**
BEIJING INSTITUTE OF TECHNOLOGY PRESS

面向“十二五”高

成果

会计电算化实训指导书

——金蝶软件应用

主 编 杨 玲

参 编 魏 彦 李新娜



北京理工大学出版社

BEIJING INSTITUTE OF TECHNOLOGY PRESS

版权专有 侵权必究

图书在版编目 (CIP) 数据

会计电算化实训指导书: 金蝶软件应用/杨玲主编. —北京: 北京理工大学出版社, 2014. 12

ISBN 978 - 7 - 5682 - 0025 - 7

I. ①会… II. ①杨… III. ①会计电算化 IV. ①F232

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2014) 第 297256 号

出版发行 / 北京理工大学出版社有限责任公司

社 址 / 北京市海淀区中关村南大街 5 号

邮 编 / 100081

电 话 / (010) 68914775 (总编室)

82562903 (教材售后服务热线)

68948351 (其他图书服务热线)

网 址 / <http://www.bitpress.com.cn>

经 销 / 全国各地新华书店

印 刷 / 北京高岭印刷有限公司

开 本 / 710 毫米 × 1000 毫米 1/16

印 张 / 11.75

字 数 / 214 千字

版 次 / 2014 年 12 月第 1 版 2014 年 12 月第 1 次印刷

定 价 / 38.00 元



责任编辑 / 王玲玲

文案编辑 / 王玲玲

责任校对 / 周瑞红

责任印制 / 李志强

图书出现印装质量问题, 请拨打售后服务热线, 本社负责调换

前 言

会计电算化是一门专业实践性课程,其任务就是培养学生掌握会计电算化基本理论知识和基本实践技能。本教材以实训为主,以贵州省会计从业资格考试辅导教材为蓝本,在编写过程中,编者以“全面素质为基础,能力为本位”为指导思想,结合多年的教学经验,将不同课程模式与教材的特点集中到一起,最终形成了学科专业知识和实训一体的教材,为学生提供了一个完整的、连续的、可操作的学习模块。通过本教材的学习,使学生在掌握会计电算化信息系统理论知识的基础上,进一步了解单位如何开展会计电算化工作及财务软件的使用方法,希望使学生能更好地培养动手实践能力。

为了使学生更适应将来工作的需要,本教材按账套管理、基础信息设置、日常账务处理、报表管理、固定资产管理系统、薪资管理系统、应收应付管理、出纳管理进行理论与实践教学的编排。可以按1:1的理论和实践进行教学安排。

本教材主要适用于高等院校会计、审计、会计电算化、财务管理等专业的会计电算化课程,并可作财务人员会计电算化上岗培训的参考资料。

由于会计工作一直处在不断的改革变化之中,为此,我们还会在今后的工作中注意搜集相关的最新会计电算化信息,努力完善这部教材。

由于作者水平有限,书中难免有疏漏之处,恳请读者批评指正。

编 者

目 录

模块一 金蝶 KIS	(001)
模块二 账套管理	(007)
实验一 建立账套	(008)
实验二 系统参数和用户管理	(011)
模块三 基础设置	(018)
实验一 定义各项基础档案	(029)
实验二 财务设置	(032)
模块四 初始化	(040)
实验一 总账的初始设置	(045)
实验二 其他模块初始设置	(047)
模块五 日常业务处理	(052)
实验一 日常业务处理	(054)
实验二 账簿管理	(096)
模块六 期末处理	(102)
实验 期末业务处理	(103)
模块七 报表与分析	(116)
实验一 报表模板生成报表	(117)
实验二 自定义报表	(120)
模块八 固定资产系统	(129)
实验一 固定资产初始化设置	(131)
实验二 固定资产日常业务处理	(132)
模块九 工资管理系统	(136)
实验一 建立工资账套及基础设置	(138)
实验二 在职人员工资类别日常业务处理	(143)

模块十 应收应付系统	(148)
实验一 应收应付系统初始化	(149)
实验二 应收应付系统日常业务处理	(151)
模块十一 出纳管理系统	(160)
实验一 出纳初始化设置	(161)
实验二 出纳日常业务处理	(163)
模块十二 辅助工具	(172)
实验一 辅助工具的应用	(172)
实验二 数据维护	(176)
参考文献	(179)

模块一

金蝶 KIS

1.1 简介

金蝶 KIS 专业版,是针对小企业面临的诸多经营管理问题,充分汲取金蝶 15 年积累的企业管理知识以及若干客户的成功应用经验开发而成的,面向小型成长性企业的管理软件。它的宗旨是帮助企业利用科学的、先进的管理方法和工具创造核心竞争力,实现企业经营管理效益的最大化。它由 15 个功能模块和 11 个辅助工具构成。

1. 功能模块

业务包:采购管理、销售管理、应收应付、仓存管理、存货核算

财务包:账务处理、固定资产、工资管理、报表与分析、出纳管理

基础:初始化和基础设置

远程应用

移动应用

老板报表

2. 辅助工具

数据交换工具:航天金税接口、数据交换平台、固定资产数据、业务数据、科目初始化、组装件 BOM

辅助工具:单据自定义、KIS 专业版升级工具

套打工具:财务套打、业务套打

系统工具:网络控制

3. 加密策略

金蝶 KIS 专业版 V9.1SP1 支持软加密和智能卡两种加密形式。

不论是软加密还是智能卡,都需要进行注册后使用。

软加密:注册绑定计算机硬件;更换电脑可以进行重新注册;符合国际软件潮流。

智能卡:注册绑定智能卡;智能卡可以拿到其他电脑上使用;丢失后需要重新购买软件。

4. 运行环境

支持 Vista: 支持微软 Vista 操作系统, 紧跟操作系统发展新潮流。

支持 SQL Server 2005: 产品升级后顾无忧, 新建账套或恢复账套皆默认为 80 模式, 不支持 90 模式。80 模式: 兼容 SQL Server 2000 数据库, 并默认; 90 模式: 最新 SQL Server 2005 模式, 不兼容 SQL Server 2000。

5. 系统性能提升

KIS 专业版 V9.1SP1 集成了金蝶 KIS 专业版 V9.1 发布以来所有已出补丁, 安装本产品后, 不需要附带安装任何 KIS 专业版 V9.1 补丁, 提升了系统稳定性。

1.2 系统安装

1.2.1 系统安装

1. 系统配置要求

(1) 服务器端。

CPU: 最低要求 1 GHz Pentium 4 处理器, 推荐 1.7 GHz Pentium 4 处理器及以上。

内存: 最低 RAM 要求 512 MB, 推荐 1 GB 内存。

硬盘: 需要 1 GB 以上的可用空间。

驱动器: 需要 CD-ROM 或 DVD-ROM 驱动器。

显示器: Super VGA (1 024 × 768 像素) 或更高分辨率的显示器 (颜色设置为 32 位真彩色)。

鼠标: Microsoft 鼠标或兼容的指点设备。

(2) 客户端。

CPU: 最低要求 600 MHz Pentium III 处理器, 推荐 1 GHz Pentium 4 处理器及以上。

内存: 最低 RAM 要求 256 MB。

硬盘: 需要 500 MB 以上的可用空间。

驱动器: 需要 CD-ROM 或 DVD-ROM 驱动器。

显示器: Super VGA (1 024 × 768 像素) 或更高分辨率的显示器 (颜色设置为 32 位真彩色)

鼠标: Microsoft 鼠标或兼容的指点设备。

2. 操作系统要求

(1) 服务器端。

Windows Server 2003 简体中文版; Windows 2000 Server 简体中文版; Windows XP Professional 简体中文版; Windows 2000 Professional 简体中文版。

(2) 客户端。

Windows Server 2003 简体中文版；Windows 2000 Server 简体中文版；Windows XP Professional 简体中文版；Windows 2000 Professional 简体中文版。

3. 默认安装目录

KIS 专业版的默认安装目录为：Program Files\Kingdee\KIS\Advance。

4. 安装组件

安装组件分为“客户端”和“服务器端”。客户端和服务器端安装都需要对环境进行检测。其中服务器端安装还需要针对是否已经安装了数据库（MS SQL Server\MSDE）进行检测，若检测到没有安装可用的数据库，则安装程序自动安装 MSDE。

5. 安装过程

KIS 专业版有两种安装模式：单机模式安装和客户端 - 服务器模式。

6. 安装前检查

- ①检查所选用的计算机是否符合系统配置要求。
- ②检查选用的计算机是否已经正确安装了符合要求的操作系统。
- ③检查选用的计算机是否进行了网络/虚拟网络配置。
- ④建议在安装之前进行病毒检查。

1.2.2 关于数据库安装

①金蝶 KIS 专业版安装盘中自带了 MSDE（SP4）数据库（在安装金蝶 KIS 专业版服务器端时，可以自动安装）。

②如果并发用户在 5 个之内，可以使用金蝶 KIS 专业版自带的 MSDE 数据库，如果希望获得更好的性能，建议使用中文版 SQL Server 数据库。

③如果并发用户超过 5 个，不建议使用金蝶 KIS 专业版自带的 MSDE 数据库，建议使用中文版 SQL Server 数据库。

④如果需要使用 SQL Server 数据库，应先安装好 SQL Server 数据库（SP4），再安装金蝶 KIS 专业版。

⑤在安装 SQL Server 时，设置“身份认证模式”的地方，应选择混合模式。安装完数据库须重新启动计算机。

1.2.3 金蝶 KIS 专业版安装

①在光盘驱动器中放入金蝶产品光盘，安装向导会自动启动。如果安装向导没有自动启动，则用鼠标右键单击光盘驱动器，选择“打开”功能，在打开的光盘路径下执行 KIS 的 Setup.exe 文件来启动安装向导。

②执行安装向导中的“环境检测”功能，按提示完成环境检测直到系统提示可以安装专业版。

③执行安装向导中的“安装金蝶 KIS 专业版”，安装程序将一步步地引导完成安装。当安装到“选择组件”（选择客户端、服务器端的界面）步骤时，如果选择了安装服务器端，则系统默认检测是否安装了需要的数据库，如果系统内未安装数据库，金蝶安装程序会自动帮客户安装上 MSDE 数据库。

④MSDE 全称是 MS SQL Server Desktop Engine，俗称 MSSQL 的桌面版。如果在安装过程中出现了如图 1-1 所示的 MSDE 的窗口提示，不影响金蝶 KIS 专业版的安装，单击“取消”按钮，继续进行金蝶 KIS 专业版的安装。安装完成后需要重新启动计算机。

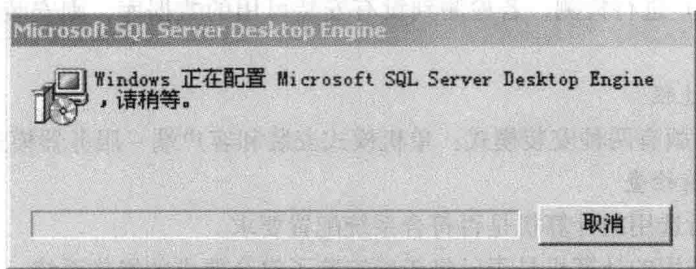


图 1-1

⑤重启后才能使对 Microsoft SQL Server Desktop Engine 做出的配置修改生效。单击“是”可以立即重新启动。如图 1-2 所示。



图 1-2

1.2.4 金蝶 KIS 专业版使用

当进行系统登录时，出现如图 1-3 所示的信息提示，处理时单击“开始”→“金蝶 KIS 专业版”→“工具”→“加密服务器”，随之将已打开的“KIS 加密服务器”窗口关闭，即可重新进行系统登录了。

1.2.5 KIS 专业版 V9.1SP1 的三大价值

①让实施维护工作更加轻松，极大地降低了实施工程师的初期实施及后期维护成本。这是因为其提供科目初始数据的引入/引出；提供组装件 BOM 的引入/引出；提供数据交换平台，可完成基础资料的引入/引出。因为金蝶 KIS 专业版

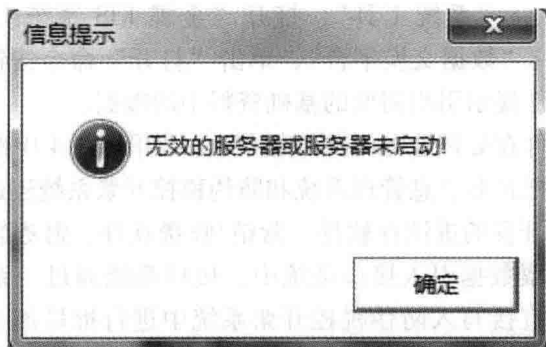


图 1-3

自带的 MSDE 数据库的性能不如中文版 SQL Server 数据库的完整，一旦基础资料的会计科目录入的信息有误，如没有设置“往来业务核算”、“数量金额辅助核算”等会计科目的相关属性，并且科目录入了期初余额，此时如果删除了期初余额，则不能正常地修改以上未设置的会计科目的科目属性。可以通过系统提供的数据交换平台完成基础资料的引出，将引出并保存在硬盘的“科目.xls”表格中的内容进行修改后，再通过系统提供的数据交换平台完成基础资料的“科目.xls”表格引入。

进入图 1-4 所示的数据交换平台的方式是：单击“开始”→“金蝶 KIS 专

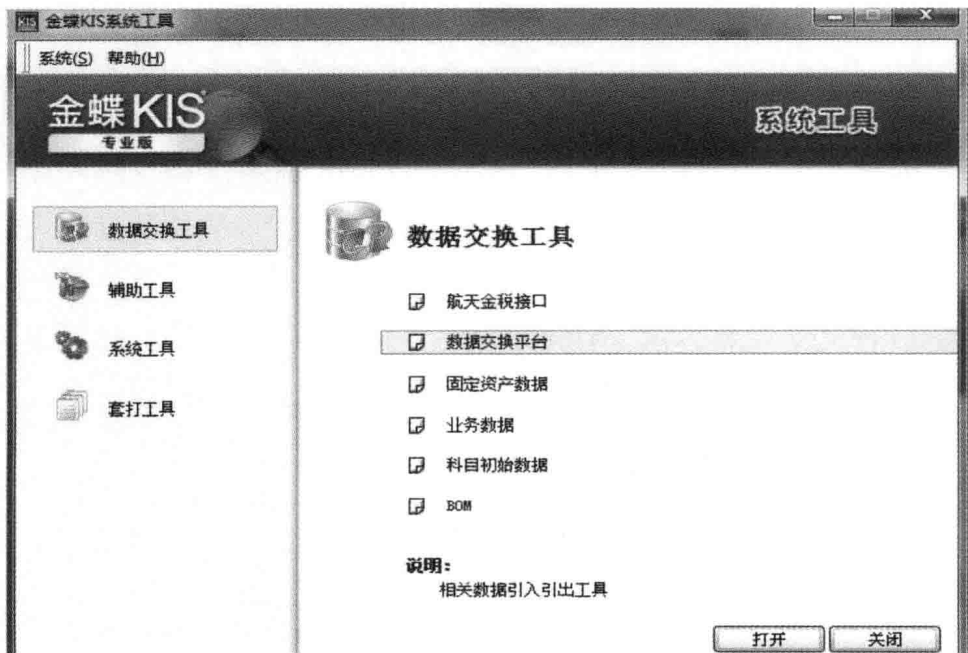


图 1-4

业版”→“工具”→“系统工具”，打开“金蝶 KIS 系统工具”窗口，选中“数据交换工具”→“数据交换平台”，单击“打开”命令按钮，打开需要引出数据的账套，按操作提示引出需要的基础资料中的数据。

②金蝶财务软件在处理业务时更加智能化。如图 1-4 中的航天金税接口系统,其主要作用是把企业信息管理系统和防伪税控开票系统连起来;将信息管理系统(如企业自行开发的进销存软件、营销/收费软件、财务软件及 MRPII/ERP 系统等)中的待开票数据引入接口系统中,接口系统通过一系列相关数据处理后,将待开票数据直接写入防伪税控开票系统中进行批量加密,生成发票;同时,将发票数据写入 IC 卡。防伪税控开票系统生成发票后,接口系统将生成的发票号码、开票日期等重要数据返回,同时,将发票号码、开票日期等数据写到信息管理系统,最后实现发票和清单的高速、连续打印。以上过程避免了二次手工输入的工作,避免了人为误差。

③提倡节约操作：提供自动获取业务编号生成凭证功能；套打节约纸张；易用性增强，提高工作效率。

模块二

账套管理

目的与要求

账套是存放会计业务数据资料的文件总称。它包括存储的会计科目、记账凭证、账簿、报表等会计业务数据。掌握企业在进行期初建账时，建立核算体系以及设定操作用户、设置用户权限的方法。

资料

1. 账套信息

账套号：AIS 默认。输入账套名称：A 公司。（注：考虑在教学中需要对学生学习账套进行检查，建议将账套名称设置为“班级姓名”。）

2. 单位信息

公司名称为 A 公司。（注：考虑在教学中需要对学生学习账套进行检查，建议将账套名称设置为“班级姓名”。）

3. 系统参数

系统信息：单位简称为“A 公司”，税号为 350602156503915。

会计期间：12 个月。

财务参数：启用的会计年度为 2012 年，启用的会计期间为 12 月。

业务参数：启用的会计年度为 2012 年，启用的会计期间为 12 月。

4. 用户管理

财务分工见表 2-1。

表 2-1 财务分工

用户名	用户组名	说 明	权 限
李灵	系统管理组	账套主管	已拥有所有权限
李捷	财务组	制单人	功能权限管理下全选
李敏	财务组	审核	基础资料和账务处理的查询权、审核权

实验一 建立账套

2.1 核算体系的建立

2.1.1 启动账套管理

根据案例背景资料，建立“A公司”账套。

①单击“开始”→“程序”→“金蝶 KIS 专业版”→“工具”→“账套管理”，进入账套管理登录窗口，如图 2-1 所示。

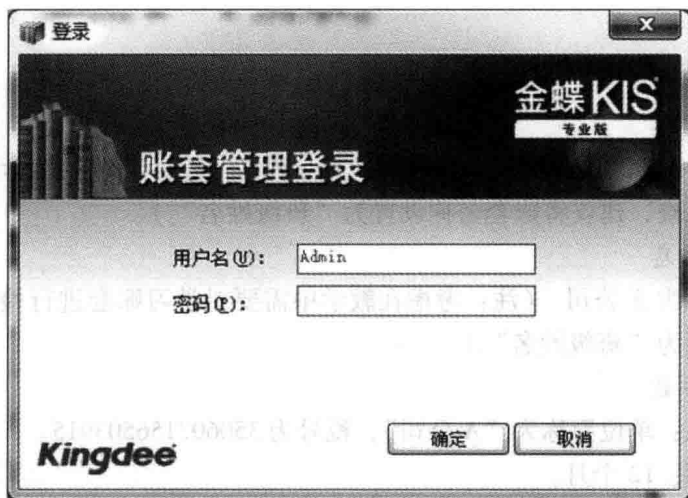


图 2-1

②第一次登录以“Admin”的身份进行注册。密码为空，单击“确定”。

2.1.2 录入建立账套信息

①选择“操作”菜单下的“新建账套”，或工具栏上的“新建”命令按钮，进入新建账套界面，如图 2-2 所示。输入账套号：AIS111，账套名称：A 公司，数据库路径根据系统资源自行修改，一般是硬盘下的路径，不能指定到磁盘的根目录或移动储存介质。（系统会将建立账套的时间自动识别为账套号）

②单击“确定”，系统提示“新建账套成功！”，则新建的账套出现在账套列表中，如图 2-3 所示。

注：如果软件的版本提高了，原版本下备份的账套可以通过新版本下的“账

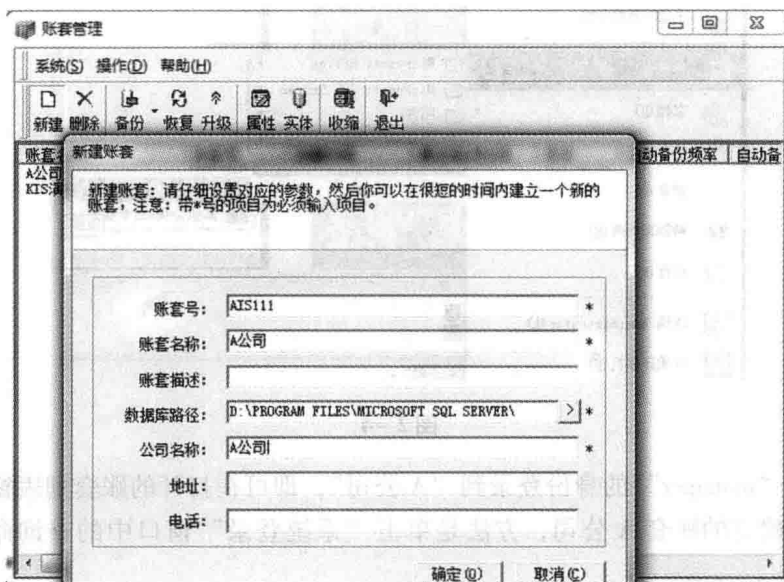


图 2-2

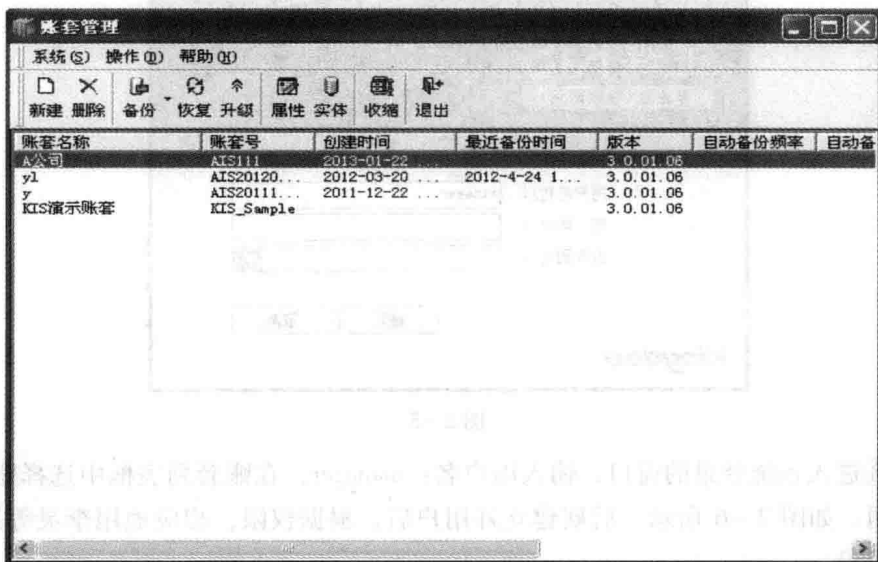


图 2-3

套管理” → “恢复”完成账套恢复,选中已恢复的账套名称,单击工具栏的“升级”,将低版本下形成的账套进行升级后方可使用。

2.1.3 启动金蝶 KIS 专业版

①关闭或最小化“账套管理”窗口,单击任务栏中的“开始” → “程序” → “金蝶 KIS 专业版” → “金蝶 KIS 专业版”,进入系统登录窗口,如图 2-4 所示。

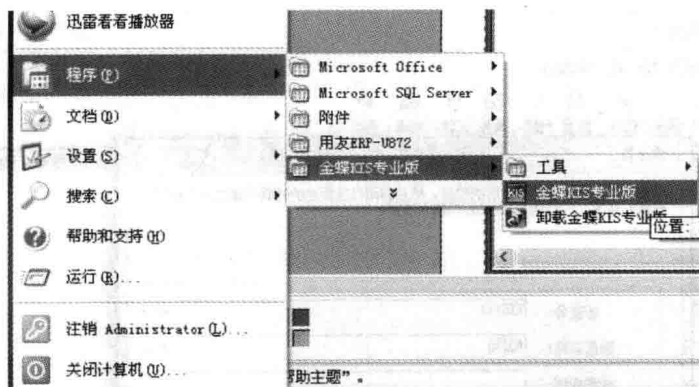


图 2-4

②以“manager”的身份登录到“A公司”，即可在打开的账套列表窗口里选择之前已建立的账套A公司，方法是单击“系统登录”窗口中的查询命令按钮，如图2-5所示。

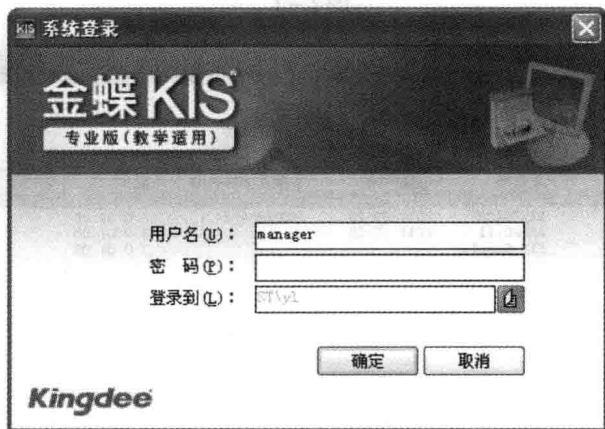


图 2-5

③进入系统登录的窗口，输入用户名：manager，在账套列表框中选择账套：A公司。如图2-6所示。后期建立好用户后，根据权限，相应地用李灵等用户进行登录。

提示：本实验主要是完成账套的建立，系统还提供了账套的备份与恢复等账套管理功能。为保证在教学中更好地使用账套，操作时还需掌握账套管理下的其他主要功能。

1. 备份

单击“开始”→“程序”→“金蝶KIS专业版”→“工具”→“账套管理”，进入账套管理登录窗口，单击工具栏上的“备份”命令按钮，根据提示选择自己单位的账套，选择指定的保存路径文件夹。通过操作系统的资源管理器查看该文件

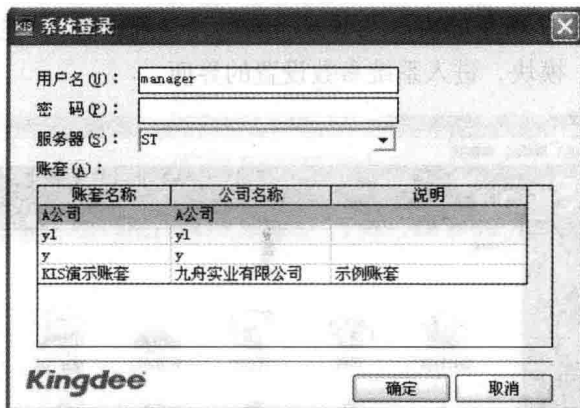


图 2-6

夹时, 可以看见已生成的扩展名分别是 .dbb 和 .bak 的文件。

2. 恢复

单击“开始”→“程序”→“金蝶 KIS 专业版”→“工具”→“账套管理”, 进入账套管理登录窗口, 单击工具栏上的“恢复”命令按钮, 可恢复账套。但恢复的账套编号和名称是不允许同系统中已有的编号和名称重复, 在账套使用过程中, 在恢复时根据设备的情况变更恢复的账套文件名。

3. 升级

在金蝶 KIS 专业版 V9.1 下建立并备份的账套, 在金蝶 KIS 专业版 V10.0 下进行账套的恢复, 恢复的账套会在账套列表里显示相关的账套名称, 选择需要升级的账套名称, 单击工具栏中的“升级”。系统会提示升级时备份账套, 可以单击“否”, 不进行账套的备份, 直接升级。

实验二 系统参数和用户管理

2.2 系统参数和用户管理

2.2.1 系统参数

①单击“开始”→“程序”→“金蝶 KIS 专业版”→“金蝶 KIS 专业版”, 进入系统登录窗口。

②第一次登录以“manager”的身份登录。单击系统登录窗口中的“登录到:”文本框后的查询命令按钮, 进入系统登录的账套列表框中选择账套: A 公司, 进入该账套。