

管理专家把脉，Excel高手开方，助您成为  
Excel财务管理能手！

# Excel 2007



## 财务管理

涵盖主题

- 凭证记录查询
- 本量利分析
- 采购成本分析
- 成本分析
- 投资决策
- 销售利润分析
- 往来账分析
- 销售预测分析
- 资产负债表对比分析法
- 损益表对比分析法
- 现金流量表对比分析法
- 杜邦分析法
- VBA应用
- 预算管理

# Excel 2007

## 高效办公 财务管理

Excel Home 编著

人民邮电出版社  
北京



## 图书在版编目 (C I P) 数据

Excel 2007 高效办公. 财务管理 / Excel Home 编著

— 北京 : 人民邮电出版社, 2013.5

ISBN 978-7-115-30275-5

I. ①E… II. ①E… III. ①表处理软件—应用—财务管理 IV. ①TP391.13②F275

中国版本图书馆CIP数据核字(2012)第311299号

## 内 容 提 要

本书以 Excel 在财务管理中的具体应用为主线,按照财务人员的日常工作特点谋篇布局,通过介绍典型应用案例,在讲解具体工作方法的同时,介绍相关的 Excel 常用功能。

本书分为 15 章,分别介绍了简单数据分析、凭证记录查询、本量利分析、采购成本分析、成本分析、投资决策、销售利润分析、往来账分析、销售预测分析、资产负债表对比分析法、损益表对比分析法、现金流量表对比分析法、杜邦分析法、VBA 应用和预算管理等内容。

本书案例实用,步骤清晰。本书面向需要提高 Excel 应用水平的财务人员,书中的典型案例也非常适合初涉职场或即将进入职场的读者学习,以提升办公应用技能。

## Excel 2007 高效办公——财务管理

◆ 编 著 Excel Home

责任编辑 马雪伶

◆ 人民邮电出版社出版发行 北京市崇文区夕照寺街 14 号

邮编 100061 电子邮件 315@ptpress.com.cn

网址 <http://www.ptpress.com.cn>

北京铭成印刷有限公司印刷

◆ 开本: 787×1092 1/16

印张: 30

字数: 785 千字

印数: 1—4 000 册

2013 年 5 月第 1 版

2013 年 5 月北京第 1 次印刷

ISBN 978-7-115-30275-5

定价: 59.80 元 (附光盘)

读者服务热线: (010)67132692 印装质量热线: (010)67129223

反盗版热线: (010)67171154

广告经营许可证: 京崇工商广字第 0021 号

# 前言

在 Excel Home 上，会员们经常讨论这样一个话题：**如果我精通 Excel，我能做什么？**

要回答这个问题，首先要明确为什么要学习 Excel？我们知道 Excel 是应用性很强的软件，多数人学习 Excel 的主要目的是为了能更高效地处理工作，更及时地解决问题。也就是说，精通 Excel 不是目的，而是要通过应用 Excel 来解决问题。

我们应该清楚地认识到，Excel 只是我们在工作中能够利用的一个工具而已，和笔、纸、订书机、透明胶带没有本质的区别。从这一点上看，最好不要把自己的前途和 Excel 捆绑起来，行业知识和专业技能才是我们更需要优先关注的。但是，Excel 的强大是毫无疑问的。所以，每当我们多掌握一些它的用法，专业水平也能随之提升，至少在做同样的工作时，比别人更有竞争力。

在 Excel Home 上我们经常可以看到高手们在某个领域不断开发出 Excel 的新用法，这些受人尊敬的、可以被称为 Excel 专家的高手无一不是各自行业中的出类拔萃者，从某种意义上说，Excel 专家也必定是某个或多个行业的专家，他们拥有丰富的行业知识和经验。**高超的 Excel 技术配合行业经验来共同应用，才有可能把 Excel 发挥到极致。**同样的 Excel 功能，不同的人去运用，效果可能完全不同。

Excel 2007 问世以来，尽管有全新界面带来的习惯性问题，也有文件格式更新带来的兼容性问题，但仍不可否认这一版本的 Excel 所具有的里程碑级别的意义。与以往版本相比，Excel 2007 在功能、性能和易用性上更胜一筹是毋庸置疑的事情。

基于上面的这些观点，也为了回应众多 Excel Home 会员与读者提出的结合自身行业来学习 Excel 2007 的要求，我们组织了来自 Excel Home 多位资深 Excel 专家和“Excel 高效办公”丛书<sup>1</sup>的主力，充分吸取上一版本的经验，改进不足，精心编写了这套“Excel 2007 高效办公”丛书。

## 丛书特色

### ■ 由资深专家编写

丛书的编写者都是相关行业的资深专家，他们同时也是 Excel Home 上万众瞩目的明星、备受尊敬的大侠。他们往往能一针见血地指出你工作中最常见的疑难点，然后帮你分析这些

---

<sup>1</sup> “Excel 高效办公”丛书，人民邮电出版社于 2008 年 7 月出版，主要针对 Excel 2003 用户。

困难应该使用何种思路来寻求答案,最后贡献出自己从业多年所得来的宝贵专业知识与经验,并且通过来源于实际工作中的真实案例向大家展示利用 Excel 进行高效办公的绝招。

### ■ 与职业技能对接

丛书完全按照职业工作内容进行谋篇布局,以 Excel 在某个职业工作中的具体应用为主线。通过介绍典型应用案例,在细致地讲解工作要求和思路的同时,将 Excel 各项常用功能(包括基本操作、函数、图表、数据分析和 VBA)的使用方法与职业技能进行无缝的融合。

本书力图让读者在掌握具体工作方法的同时也相应地提高 Excel 技术水平,并能够举一反三,将示例的用法进行“消化”、“吸收”后用于解决自己工作中的问题。

## 关于光盘

本书附带一张光盘,光盘包含以下 3 部分内容。

### ■ 本书视频导读

特邀具有娴熟培训技巧的 Excel Home 技术高手,通过演示本书多个代表性的案例,提供阅读与实操有效结合的视听途径,帮助读者在学习过程中启发思路,举一反三的掌握好其他内容。

### ■ 本书示例文件

本书实例所涉及的源文件可供广大读者借鉴使用,在日常工作中,只要稍加改动即可应用,方便且操作人性化,助您轻松解决工作中所遇到的表格制作、数据统计及技术分析等难题。

### ■ 循序渐进学 Excel 2007

由资深 Excel 专家录制的 Excel 2007 入门学习视频,共 9 集,约 3 小时(本套视频共 22 集,合计 6 小时,本光盘中只提供部分内容,余下视频请访问 Excel Home 网站下载)。分别讲解了如何升级到 Excel 2007、单元格格式设置、筛选和排序、查找和替换、条件格式和数据加密等内容。

## 读者对象

本丛书主要面向商务办公人员,特别是职场新人和急需加强自身职业技能的进阶者。同时,也适合希望提高现有实际操作能力的职场人士和大中专院校的学生阅读。

## 声明

本书及本书光盘中所使用的数据均为虚拟数据,如有雷同,纯属巧合。

## 感谢

本书由 Excel Home 策划并组织编写，技术作者为郭辉，执笔作者为丁昌萍，审校为吴晓平。

Excel Home 论坛管理团队和 Excel Home 免费在线培训中心教管团队长期以来都是 Excel Home 图书的坚实后盾，他们是 Excel Home 中最可爱的人。最为广大会员所熟知的代表人物有朱尔轩、刘晓月、杨彬、朱明、郝金甲、方骥、赵刚、黄成武、赵文竹、孙继红、王建民等，在此向这些最可爱的人表示由衷的感谢。

衷心感谢 Excel Home 的百万会员，是他们多年来不断地支持与分享，才营造出热火朝天的学习氛围，并成就了今天的 Excel Home 系列图书。

在本书的编写过程中，尽管我们的每一位团队成员都未敢稍有疏虞，但纰缪和不足之处仍在所难免。敬请读者能够提出宝贵的意见和建议，您的反馈将是我们继续努力的动力，本书的后继版本也将会更臻完善。

您可以访问 <http://club.excelhome.net>，我们开设了专门的版块用于本书的讨论与交流。

您也可以发送电子邮件到 [book@excelhome.net](mailto:book@excelhome.net)，我们将尽力为您服务。

同时，欢迎您关注我们的官方微博和官方微信，这里会经常发布有关图书的更多消息，以及大量的 Excel 学习资料。

新浪微博：@ExcelHome

腾讯微博：@excel\_home

微信账号：iexcelhome

Excel Home

# 目 录

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| 第 1 章 简单数据分析 .....              | 1  |
| 1.1 费用结构分析一 .....               | 2  |
| 1.1.1 基本操作 .....                | 3  |
| 1.1.2 设置单元格格式 .....             | 7  |
| 1.1.3 绘制三维饼图 .....              | 12 |
| 1.2 费用结构分析二 .....               | 15 |
| 1.2.1 制作表格 .....                | 16 |
| 1.2.2 绘制三维簇状柱形图 .....           | 18 |
| 1.3 横向费用对比分析表 .....             | 23 |
| 1.3.1 制作表格 .....                | 24 |
| 1.3.2 绘制簇状柱形图 .....             | 26 |
| 1.3.3 打印预览的基本操作 .....           | 29 |
| 1.3.4 更改图表类型 .....              | 32 |
| 1.4 量、价差分析 .....                | 33 |
| 1.4.1 设置单元格格式 .....             | 34 |
| 1.4.2 设置“价格影响”公式和“数量影响”公式 ..... | 36 |
| 1.5 产销量分析 .....                 | 39 |
| 1.5.1 制作表格 .....                | 40 |
| 1.5.2 柱形图与折线图叠加 .....           | 41 |
| 第 2 章 凭证记录查询 .....              | 48 |
| 2.1 凭证明细查询表 .....               | 49 |
| 2.1.1 创建科目代码表 .....             | 50 |
| 2.1.2 创建凭证明细表 .....             | 56 |
| 2.1.3 查询一级科目代码的对应记录 .....       | 63 |
| 2.1.4 Excel 的照相功能 .....         | 72 |
| 2.2 科目汇总查询 .....                | 76 |
| 2.2.1 设置双条件索引序号公式 .....         | 77 |
| 2.2.2 编制一级科目和二级科目调用公式 .....     | 82 |

|                        |            |
|------------------------|------------|
| 2.2.3 编制借贷方金额合计公式      | 84         |
| 2.3 资金习性法              | 90         |
| 2.3.1 创建基础数据表          | 92         |
| 2.3.2 创建过渡表            | 94         |
| 2.3.3 创建结果表            | 98         |
| <b>第3章 本量利分析</b>       | <b>100</b> |
| 3.1 本量利分析表             | 101        |
| 3.1.1 创建产量、收入、成本和数据利润表 | 101        |
| 3.1.2 创建盈亏平衡线数据表       | 104        |
| 3.1.3 添加滚动条窗体          | 107        |
| 3.1.4 绘制散点图            | 109        |
| 3.1.5 矩形框的设置           | 114        |
| 3.1.6 盈亏平衡量的变动分析       | 116        |
| 3.2 将一维表转成二维表          | 122        |
| 3.2.1 创建明细表            | 123        |
| 3.2.2 创建汇总表            | 124        |
| <b>第4章 采购成本分析</b>      | <b>128</b> |
| 4.1 采购成本分析表            | 129        |
| 4.1.1 创建数据变化表          | 130        |
| 4.1.2 计算最小成本、采购次数和采购量  | 132        |
| 4.1.3 添加滚动条窗体          | 137        |
| 4.1.4 绘制和编辑折线图         | 138        |
| 4.1.5 采购成本变动分析         | 141        |
| 4.2 运用下拉列表输入内容         | 142        |
| 4.2.1 单元格引用法创建下拉列表     | 143        |
| 4.2.2 跨表定义名称法创建下拉列表    | 145        |
| 4.2.3 直接输入法创建下拉列表      | 146        |
| 4.3 限制输入字符串长度和数值大小的设置  | 148        |
| 4.3.1 数据有效性限制输入文本长度的设置 | 149        |
| 4.3.2 数据有效性限制输入重复内容    | 151        |
| 4.4 加权平均               | 153        |
| <b>第5章 成本分析</b>        | <b>157</b> |
| 5.1 混合成本分解表            | 158        |
| 5.1.1 创建产量和电费数据表       | 159        |



|                                     |            |
|-------------------------------------|------------|
| 5.1.2 绘制散点图、添加趋势线及线性方程 .....        | 159        |
| 5.2 材料成本汇总表 .....                   | 166        |
| 5.2.1 创建材料数据表 .....                 | 168        |
| 5.2.2 利用数据透视表制作材料汇总表 .....          | 170        |
| 5.2.3 数据透视图 .....                   | 176        |
| 5.3 材料汇总表的制作 .....                  | 180        |
| 5.3.1 SUMPRODCUT 函数的计数功能和统计功能 ..... | 181        |
| 5.3.2 创建分产品材料汇总表 .....              | 183        |
| 5.3.3 创建材料消耗汇总表 .....               | 186        |
| <b>第 6 章 投资决策</b> .....             | <b>189</b> |
| 6.1 投资决策表 .....                     | 190        |
| 6.1.1 PV 年金现值函数的应用 .....            | 190        |
| 6.1.2 FV 年金终值函数的应用 .....            | 194        |
| 6.1.3 PMT 等额还款函数的应用 .....           | 197        |
| 6.1.4 PPMT 等额还款函数的应用 .....          | 200        |
| 6.2 投资决策表 .....                     | 202        |
| 6.2.1 计算年净现金流量 .....                | 203        |
| 6.2.2 计算投资回收期 .....                 | 204        |
| 6.3 条件格式的技巧应用 .....                 | 206        |
| 6.3.1 利用条件格式制作数据条 .....             | 207        |
| 6.3.2 利用条件格式为数据表填充颜色 .....          | 210        |
| 6.4 购房贷款计算 .....                    | 216        |
| <b>第 7 章 销售利润分析</b> .....           | <b>222</b> |
| 7.1 创建销售利润分析图 .....                 | 223        |
| 7.1.1 创建销售数据表 .....                 | 223        |
| 7.1.2 制作单位成本表 .....                 | 226        |
| 7.1.3 制作增减变化数据表 .....               | 229        |
| 7.1.4 绘制销售利润变化图 .....               | 232        |
| 7.2 小技巧 .....                       | 236        |
| 7.2.1 设置分类序号 .....                  | 237        |
| 7.2.2 批量填充 .....                    | 239        |
| 7.2.3 多列转换成一列 .....                 | 241        |

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第 8 章 往来账分析                 | 243 |
| 8.1 往来账分析                   | 244 |
| 8.1.1 制作往来账数据表              | 244 |
| 8.1.2 单条件自动筛选               | 247 |
| 8.1.3 双条件“与”关系筛选            | 250 |
| 8.2 往来账分析之高级筛选应用            | 251 |
| 8.2.1 制作往来账数据表              | 253 |
| 8.2.2 单项目多条件“与”筛选应用         | 255 |
| 8.2.3 单项目多条件“或”筛选应用         | 256 |
| 8.2.4 多项目多条件筛选应用            | 257 |
| 8.3 基础功能应用技巧                | 259 |
| 8.3.1 创建排序表                 | 260 |
| 8.3.2 定位查找表的制作              | 263 |
| 8.4 筛选数据源                   | 267 |
| 8.4.1 创建数据源                 | 267 |
| 8.4.2 创建统计表                 | 268 |
| 第 9 章 销售预测分析                | 270 |
| 9.1 销售预测分析表                 | 271 |
| 9.1.1 创建销量历史数据表             | 271 |
| 9.1.2 绘制销量历史数据折线图           | 272 |
| 9.1.3 添加趋势线及趋势方程            | 275 |
| 9.1.4 预测销售量                 | 276 |
| 9.2 内插值表                    | 280 |
| 9.3 销售百分比法                  | 288 |
| 9.3.1 创建基础数据表               | 289 |
| 9.3.2 创建过渡数据表               | 291 |
| 9.3.3 创建计算公式表               | 293 |
| 9.3.4 创建计算结果表               | 294 |
| 第 10 章 资产负债表对比分析法           | 295 |
| 10.1 创建资产负债表                | 297 |
| 10.2 对比分析资产负债项目的绝对变化和变化幅度   | 302 |
| 10.2.1 设置资产负债对比分析表的标题和单元格格式 | 303 |

|        |                        |     |
|--------|------------------------|-----|
| 10.2.2 | 计算资产类和负债类项目的绝对变化和变化幅度  | 305 |
| 10.2.3 | 设置辅助区                  | 308 |
| 10.2.4 | 对资产类项目和负债类项目的金额和百分比排序  | 314 |
| 10.3   | 对比分析资产负债项目相对变化和相对变化幅度  | 320 |
| 10.3.1 | 设置资产负债参数对比表的标题和单元格格式   | 321 |
| 10.3.2 | 计算资产类和负债类项目的相对变化和变化幅度  | 323 |
| 10.3.3 | 设置辅助区                  | 326 |
| 10.3.4 | 对资产类项目和负债类项目的结构和结构增减排序 | 332 |
| 第 11 章 | 损益表对比分析法               | 336 |
| 11.1   | 创建损益对比表                | 338 |
| 11.2   | 对比分析损益表项目的绝对变化和变化幅度    | 343 |
| 11.2.1 | 设置损益对比分析表的标题和单元格格式     | 343 |
| 11.2.2 | 计算损益类项目的绝对变化和变化幅度      | 346 |
| 11.2.3 | 设置辅助区                  | 347 |
| 11.2.4 | 对损益类项目的金额和百分比排序        | 350 |
| 11.3   | 对比分析损益类项目相对变化和相对变化幅度   | 352 |
| 11.3.1 | 设置损益类项目参数对比表的标题和单元格格式  | 352 |
| 11.3.2 | 计算资产类和负债类项目的相对变化和变化幅度  | 355 |
| 11.3.3 | 设置辅助区                  | 356 |
| 11.3.4 | 对损益类项目的结构和结构增减排序       | 359 |
| 第 12 章 | 现金流量表对比分析法             | 362 |
| 12.1   | 创建现金流量表                | 365 |
| 12.2   | 对比分析现金流量项目的绝对变化和变化幅度   | 372 |
| 12.2.1 | 设置现金流量对比分析表的标题和单元格格式   | 372 |
| 12.2.2 | 计算现金流量类项目的绝对变化和变化幅度    | 375 |
| 12.2.3 | 设置辅助区                  | 376 |
| 12.2.4 | 对现金流量类项目的金额和百分比排序      | 379 |
| 12.3   | 对比分析现金流量类项目相对变化和相对变化幅度 | 381 |
| 12.3.1 | 设置损益类项目参数对比表的标题和单元格格式  | 382 |
| 12.3.2 | 计算现金流量项目的相对变化和变化幅度     | 384 |
| 12.3.3 | 设置辅助区                  | 388 |
| 12.3.4 | 对现金流量类项目的结构增减排序        | 391 |
| 第 13 章 | 杜邦分析法                  | 394 |
| 13.1   | 创建资产负债表                | 395 |



|        |                       |     |
|--------|-----------------------|-----|
| 13.2   | 创建利润和利润分配表 .....      | 400 |
| 13.3   | 创建现金流量表 .....         | 404 |
| 13.4   | 创建财务比率表 .....         | 410 |
| 13.5   | 创建杜邦分析表 .....         | 417 |
| 13.5.1 | 设置杜邦分析表框图 .....       | 417 |
| 13.5.2 | 计算杜邦分析表各项指标 .....     | 420 |
| 13.5.3 | 计算财务预警分析指标 .....      | 427 |
| 第 14 章 | VBA 应用 .....          | 431 |
| 14.1   | 创建库存明细表 .....         | 432 |
| 14.2   | 创建库存记录输入区 .....       | 434 |
| 14.3   | 通过添加窗体执行 VBA 程序 ..... | 435 |
| 第 15 章 | 预算管理 .....            | 445 |
| 15.1   | 创建预算表 .....           | 447 |
| 15.2   | 创建预算执行表 .....         | 449 |
| 15.3   | 绘制全年执行图表 .....        | 454 |
| 15.4   | 创建本月执行图表 .....        | 459 |
| 15.4.1 | 制作表格基本数据 .....        | 459 |
| 15.4.2 | 绘制本月执行图表 .....        | 460 |

# 知识点目录

## 一、Excel 基本操作与数据处理

### 基本操作

|                      |     |
|----------------------|-----|
| 保存并命名工作簿             | 3   |
| 重命名工作表               | 5   |
| 设置工作表标签颜色            | 5   |
| 删除多余的工作表             | 5   |
| 插入工作表的技巧             | 53  |
| 隐藏列                  | 31  |
| 添加“照相机”按钮            | 72  |
| 取消零值显示               | 58  |
| 取消网格线显示              | 12  |
| 使用<Shift>键选择较大的单元格区域 | 361 |

### 数据录入

|                  |     |
|------------------|-----|
| 复制公式             | 37  |
| 双击填充柄快速复制公式      | 37  |
| 自动填充时不带格式填充      | 320 |
| 设置代码输入单元格        | 64  |
| 在单元格中反复输入内容      | 122 |
| 填充序列号的简便方法       | 65  |
| 使用<Alt+↓>组合键快速输入 | 53  |
| 输入相同内容的技巧        | 151 |
| 输入分数的方法          | 286 |
| 录入数据时自动换行        | 82  |

### 工作表编辑

|           |   |
|-----------|---|
| 合并单元格     | 7 |
| 合并居中      | 7 |
| 设置单元格字体格式 | 7 |
| 设置单元格背景   | 8 |
| 设置单元格字体颜色 | 8 |
| 调整表格列宽    | 9 |
| 调整表格行高    | 9 |

|               |     |
|---------------|-----|
| 设置单元格文本水平对齐方式 | 8   |
| 设置单元格文本垂直对齐方式 | 10  |
| 设置单元格外边框颜色和样式 | 11  |
| 设置单元格内边框样式    | 11  |
| 设置单元格的左缩进量    | 36  |
| 设置缩进形式        | 36  |
| 格式刷的应用        | 37  |
| 自动换行的两种方法     | 35  |
| 在每一行记录之间插入空白行 | 258 |
| 数据的行列转置       | 266 |

### 数据处理

|                  |     |
|------------------|-----|
| 数字格式的种类          | 23  |
| 设置单元格的数字格式       | 11  |
| 改变科目代码的数字格式      | 63  |
| 单元格数字的自定义格式      | 74  |
| 设置单元格文本自定义格式     | 102 |
| 设置单元格数字自定义格式     | 103 |
| 自定义日期格式          | 75  |
| 在多张工作表中进行相同格式的设置 | 361 |

### 高级功能

|                     |     |
|---------------------|-----|
| 设置科目代码输入方式(设置数据有效性) | 51  |
| 利用数据有效性设置“工号”文本长度   | 52  |
| 利用数据有效性限制输入重复内容     | 52  |
| 利用数据有效性创建下拉列表       | 210 |
| 直接输入法创建下拉列表         | 146 |
| 定位单元格               | 240 |
| 设置条件格式              | 211 |
| 利用条件格式制作数据条         | 207 |
| 利用条件格式自动设置条件线框      | 209 |
| 利用条件格式数值设置到期提示功能    | 214 |
| 选中工作表内包含条件格式的所有单元格  | 334 |
| 选中工作表中包含某个值的所有单元格   | 335 |
| 生成带有数据链接的图片         | 73  |



|                   |     |
|-------------------|-----|
| 取消图片的数据链接 .....   | 74  |
| Excel 的语音功能 ..... | 286 |

## 打印

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 设置页眉 .....              | 22 |
| 打印预览 .....              | 30 |
| 设置页边距 .....             | 29 |
| 设置页面方向 .....            | 30 |
| 设置缩放比例 .....            | 30 |
| 选择纸型 .....              | 30 |
| 预览状态下直接调整页边距 .....      | 31 |
| 预览状态下直接调整表格的行高和列宽 ..... | 31 |
| 显示和选择打印图表区 .....        | 32 |

## 二、Excel 数据分析

### 数据的查找与筛选

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 单条件自动筛选 .....           | 247 |
| 自动筛选中的双条件“与”关系的筛选 ..... | 250 |
| 高级筛选中的单项目多条件“与”筛选 ..... | 255 |
| 单项目多条件“或”筛选 .....       | 256 |
| 多项目多条件筛选应用 .....        | 257 |
| 高级筛选的应用 .....           | 257 |
| 高级筛选的其他功能 .....         | 258 |

### 数据的分类与汇总

|                    |     |
|--------------------|-----|
| 更改汇总字段名称 .....     | 173 |
| 改变数据透视表的汇总方式 ..... | 175 |

### 数据列表排序

|             |     |
|-------------|-----|
| 数据排序 .....  | 262 |
| 关键字排序 ..... | 261 |

### 数据透视表与数据透视图

|                    |     |
|--------------------|-----|
| 创建数据透视表 .....      | 170 |
| 生成明细数据 .....       | 174 |
| 改变数据透视表的汇总方式 ..... | 175 |
| 数据透视表的应用介绍 .....   | 178 |
| 数据汇总方式的选择 .....    | 179 |
| 数据透视表的数据类型选择 ..... | 179 |
| 创建数据透视图 .....      | 176 |

|                      |     |
|----------------------|-----|
| 添加系列名称 .....         | 176 |
| 改变数据透视图的显示位置 .....   | 177 |
| 创建数据透视图的其他几种方法 ..... | 178 |

## Excel 的分列功能

|                |     |
|----------------|-----|
| 使用固定宽度分列 ..... | 283 |
| 使用分隔符号分列 ..... | 285 |

## 三、Excel 工作表函数与公式计算

### 名称的应用

|                  |     |
|------------------|-----|
| 定义单元格名称 .....    | 145 |
| 定义名称的方法和作用 ..... | 147 |

### 函数的基础知识

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 逻辑值 TRUE 和 FALSE 的运算 ..... | 62  |
| 相对引用和绝对引用 .....            | 62  |
| 改变单元格引用类型 .....            | 62  |
| 通配符在公式中的作用 .....           | 83  |
| 手动计算 .....                 | 266 |
| 运算符代替逻辑函数 .....            | 430 |

### 数学函数的应用

|                                  |     |
|----------------------------------|-----|
| SUM 函数 .....                     | 6   |
| 插入 SUM 函数的快捷方式 .....             | 6   |
| 应用 SUM 函数求和 .....                | 6   |
| SUM 函数的多区域求和 .....               | 6   |
| SUM 函数计算累计数 .....                | 204 |
| SUMPRODUCT 函数的统计功能和计数功能 .....    | 80  |
| 应用 SUMPRODUCT 函数编制借方金额合计公式 ..... | 84  |
| 临时显示求和结果 .....                   | 86  |
| INT 函数 .....                     | 87  |
| 应用 INT 函数按位数下、上舍入 .....          | 89  |
| 应用 ROUND 函数按位数下、上舍入 .....        | 87  |
| 应用 ROUNDUP 函数按位数下、上舍入 .....      | 88  |
| 应用 ROUNDDOWN 函数按位数下、上舍入 .....    | 88  |
| RAND 函数 .....                    | 169 |

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 应用 RAND 函数生成规定范围内的随机数   | 170 |
| 应用 RAND 函数生成材料金额数据      | 168 |
| SUMIF 函数                | 187 |
| 应用 SUMIF 函数编制“材料消耗汇总”公式 | 186 |
| MOD 函数                  | 213 |
| 应用 MOD 函数取相除两数的余数       | 213 |
| SUBTOTAL 函数             | 248 |
| 应用 SUBTOTAL 函数计算期末余额合计数 | 248 |
| ABS 函数                  | 318 |
| 应用 ABS 函数计算绝对值          | 309 |

### 查询和引用函数的应用

|                                  |     |
|----------------------------------|-----|
| VLOOKUP 函数                       | 58  |
| 应用 VLOOKUP 函数查找一级科目名称公式          | 57  |
| COLUMN 函数                        | 70  |
| 应用 COLUMN 函数编制查询公式               | 66  |
| 利用 COLUMN(A1)产生自然数序列             | 214 |
| ROW 函数                           | 83  |
| 应用 ROW 函数编制二级科目调用公式              | 83  |
| 利用 ROW(1:1)产生自然数序列               | 214 |
| HLOOKUP 函数                       | 60  |
| INDEX 函数                         | 134 |
| INDEX 函数和 LOOKUP 函数的应用           | 283 |
| 应用 INDEX 函数计算“采购批次”              | 132 |
| 应用 INDEX 结合 MATCH 函数计算投资回收期的小数年份 | 205 |
| MATCH 函数                         | 133 |
| MATCH 函数的精确匹配和模糊匹配查找             | 205 |
| 应用 MATCH 函数计算“采购批次”              | 132 |
| 应用 MATCH 函数计算投资回收期的整数年份          | 205 |

### 文本函数的应用

|                     |     |
|---------------------|-----|
| LEFT 函数             | 67  |
| 应用 LEFT 函数输入索引序号    | 66  |
| RIGHT 函数            | 68  |
| 应用 LEN 函数判断单元格是否有内容 | 209 |

### 统计函数的应用

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| MIN 函数                   | 132 |
| 应用 MIN 函数计算“最低采购成本”      | 132 |
| COUNTIF 函数               | 53  |
| COUNTIF 函数中第 2 个参数的多种形式  | 152 |
| AVERAGE 函数               | 165 |
| 应用 MAX 函数返回最大值           | 239 |
| TREND 函数                 | 278 |
| 应用 TREND 函数预测销售量         | 277 |
| FORECAST 函数              | 279 |
| 应用 FORECAST 函数预测销售量      | 277 |
| RANK 函数                  | 319 |
| 应用 RANK 函数对资产类项目绝对变化进行排序 | 314 |
| 应用 RANK 函数对多个区域排名        | 393 |
| 应用 COUNTA 函数统计商品的库存数     | 435 |

### 逻辑函数的应用

|                     |     |
|---------------------|-----|
| IF 函数               | 68  |
| 应用 IF 函数输入索引序号      | 66  |
| 应用 IF 函数计算资产类项目变化幅度 | 307 |
| AND 函数              | 80  |
| 应用 AND 函数计算逻辑值的交集   | 81  |
| OR 函数               | 231 |

### 信息函数的应用

|                               |     |
|-------------------------------|-----|
| 应用 COLUMN 函数编制查询公式            | 66  |
| ISNA、ISERROR 和 ISERR 函数的作用和区别 | 71  |
| N 函数                          | 238 |
| 应用 N 函数返回转换为数字的值              | 238 |

### 日期和时间函数的应用

|                   |     |
|-------------------|-----|
| DATEDIF 函数        | 246 |
| 应用 DATEDIF 函数计算账龄 | 246 |

### 财务函数的应用

|                        |     |
|------------------------|-----|
| PV 年金现值函数的应用           | 192 |
| 应用 PV 年金现值函数计算总投资折合的现值 | 192 |
| FV 年金终值函数的应用           | 194 |



|                                |     |
|--------------------------------|-----|
| PMT 等额还款函数的应用 .....            | 197 |
| 应用 PMT 等额还款函数计算月支付额 .....      | 198 |
| PPMT 等额还款函数的应用 .....           | 200 |
| 应用 PPMT 等额还款函数计算贷款应支付的本金 ..... | 201 |

## 四、Excel 图表

### 图表的应用

|                     |     |
|---------------------|-----|
| 1. 饼图               |     |
| 绘制饼图 .....          | 13  |
| 设置数据标签 .....        | 14  |
| 设置饼图的布局方式 .....     | 13  |
| 设置数据标签位置 .....      | 14  |
| 拉出饼图数据标签的引导线 .....  | 14  |
| 拉出饼图的某个扇形区域 .....   | 15  |
| 2. 柱形图              |     |
| 绘制簇状柱形图 .....       | 18  |
| 添加数据标签 .....        | 21  |
| 设置数据标签的格式 .....     | 21  |
| 设置绘图区的背景色 .....     | 20  |
| 3. 散点图              |     |
| 绘制散点图 .....         | 109 |
| 设置坐标轴的格式 .....      | 112 |
| 设置图例的格式 .....       | 111 |
| 设置绘图区的背景 .....      | 113 |
| 设置数据点的格式 .....      | 113 |
| 散点图添加趋势线 .....      | 160 |
| 显示趋势线的公式 .....      | 160 |
| 编制线性趋势线公式 .....     | 160 |
| 线性方程在趋势预测中的作用 ..... | 165 |
| 4. 折线               |     |
| 绘制折线图 .....         | 272 |
| 设置数据点格式 .....       | 273 |
| 折线图添加趋势线 .....      | 276 |
| 为线性趋势线添加公式 .....    | 276 |

|              |     |
|--------------|-----|
| 5. 条形图       |     |
| 插入条形图 .....  | 454 |
| 选择数据源 .....  | 454 |
| 添加数据标签 ..... | 457 |

### 函数与图表的综合应用

|                      |     |
|----------------------|-----|
| 添加滚动条窗体 .....        | 107 |
| 滚动条窗体的使用 .....       | 109 |
| 设置滚动条格式 .....        | 120 |
| 矩形框的使用 .....         | 114 |
| 设置矩形框的颜色、线条 .....    | 115 |
| 设置滚动条矩形框的颜色和线条 ..... | 116 |
| 利用滚动条窗体和动态图表的综合功能演示  |     |
| 不同售价、成本的分析图 .....    | 118 |
| 利用滚动条创建动态图表 .....    | 121 |

### Excel 图形

|                 |     |
|-----------------|-----|
| 设置杜邦分析表框图 ..... | 417 |
|-----------------|-----|

## 五、宏与 VBA 的应用

### 通过添加窗体执行 VBA 程序

|                                     |     |
|-------------------------------------|-----|
| 编辑 VBA 程序 .....                     | 436 |
| VBA 程序结构的 Sub 过程 .....              | 437 |
| DIM 语句 .....                        | 438 |
| CELLS 属性 .....                      | 439 |
| VBA 控制语句中的选择语句: If...Then 语句 .....  | 441 |
| VBA 控制语句中的循环语句: For...Next 语句 ..... | 442 |

### VB 函数

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| TRIM 函数 .....            | 439 |
| MsgBox 函数 .....          | 440 |
| 利用 MsgBox 函数显示弹出信息 ..... | 444 |
| VAL 函数 .....             | 442 |

# 第



# 章

## 简单数据分析

Excel 2007



本章以费用结构分析、费用横向对比分析、量、价差分析和产销量分析为例，简单介绍了 Excel 在财务工作中的使用方法，通过编制一些简单的公式自动实现结构数据的计算和对比的结果。在量、价差分析中使用了统计学中的常用分析方法，把对材料耗用的变动额分解为数量变化影响额和价格变化影响额，这是客观分析材料耗用变化的必要依据。在产销量分析中，实现了柱形图和折线图的叠加。