

- 由众多市场营销管理专家、Excel高手倾力打造，是一部大型、全面、深入、系统的实战秘笈。
- 汇集大量源自实际工作的典型案例，通过细致地讲解，生动地展示各种应用技巧。
- 实例为引导，知识点为线索，可教初学者入门，辅助入门者进阶，指导进阶者高级应用。
- 附带的光盘中包含经典实例的源文件和大量实用模版。



赠送光盘

# Excel

## 在市场营销与销售管理中的应用

朱 俊 吴松松 陈 健 编著



Excel 行业应用经典教程系列

# Excel 在市场营销与销售管理中的应用

朱 俊 吴松松 陈 健 编著

清华大学出版社  
北 京

## 内 容 简 介

本书由国内办公软件专家组织编写,从现代广大办公人员的需求出发,采用四维立体教学的方式,精选经典应用实例,重点标注学习内容,使读者能够在较短时间内掌握软件的使用方法和技巧,真正实现“工欲善其事,必先利其器”。

本书共分为 12 章,详细地介绍了 Excel 基础知识入门、管理客户信息、管理产品库存情况、管理产品销售情况、管理销售提成情况、管理商品应收账款、贷款情况分析、利润预测分析、营销决策分析、投资风险分析、预测筹资分析、长期投资决策分析等内容。

本书及配套的光盘面向 Excel 初级和中级用户,适于需要使用 Excel 进行市场营销与销售管理的各类人员和爱好者使用,也可以作为大中专院校相关专业、公司岗位培训或电脑培训班的指导教材。

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。侵权举报电话:010-62782989 13701121933

### 图书在版编目(CIP)数据

Excel 在市场营销与销售管理中的应用/朱俊,吴松松,陈健编著. —北京:清华大学出版社,2015  
(Excel 行业应用经典教程系列)

ISBN 978-7-302-38684-1

I. ①E… II. ①朱… ②吴… ③陈… III. ①表处理软件—应用—企业管理—市场营销学—教材  
IV. ①F274-39

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2014)第 283779 号

责任编辑:章忆文 郑期彤

装帧设计:刘孝琼

责任校对:马素伟

责任印制:何 芊

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](mailto:c-service@tup.tsinghua.edu.cn)

质 量 反 馈:010-62772015, [zhiliang@tup.tsinghua.edu.cn](mailto:zhiliang@tup.tsinghua.edu.cn)

印 刷 者:清华大学印刷厂

装 订 者:三河市新茂装订有限公司

经 销:全国新华书店

开 本:185mm×260mm 印 张:24.25 字 数:590 千字  
(附 CD1 张)

版 次:2015 年 3 月第 1 版

印 次:2015 年 3 月第 1 次印刷

印 数:1~3000

定 价:49.00 元

# 前 言

计算机作为一种工具,正在悄然改变着各行各业的生产方式和人们的生活方式,它既向我们展示了美好的前景,也带来了深刻的影响。在全面推进素质教育的今天,本着厚基础、重能力、求创新的总体思想,着眼于国家培养应用型、创新型人才的需求,清华大学出版社出版了“Excel 行业应用经典教程系列”丛书,本书即为其中之一。

## 1. 关于 Excel 在市场营销与销售管理中的应用

在现代企业的销售管理活动中,如何有效管理大量的销售信息已成为十分重要的问题。面对浩瀚的销售数据和资料,企业的销售经理必须以最简便、快捷的方法获取必要的信息,并对其进行相应的处理和分析,从而做出最优的决策。与传统的销售管理方式相比,Excel 软件具有功能强大、界面友好、操作简单等众多优势,在处理数据、分析数据方面表现十分出色,能够便于管理人员快速发现企业在销售管理中存在的实际问题,帮助管理人员增强工作能力、提高工作效率。

## 2. 本书阅读指南

本书由浅入深、系统全面地介绍了电子表格处理软件——Excel 2010 在市场营销与销售管理中的应用和操作技巧。全书共分 12 章,内容分别如下。

第 1 章主要介绍 Excel 基础知识,包括 Excel 概述、输入与编辑数据、公式的使用、函数的使用、数据图表的使用,以及专家指导技巧等内容。

第 2 章主要介绍如何管理客户信息,包括要点分析、制作客户信息登记表、制作客户加盟表、发货与回款的汇总统计、创建客户信息的导航界面,以及专家指导技巧等内容。

第 3 章主要介绍如何管理产品库存情况,包括要点分析、制作库存产品信息表、制作产品资料表,以及专家指导技巧等内容。

第 4 章主要介绍如何管理产品销售情况,包括要点分析、制作产品销售日记录表、制作产品销售统计表、分类汇总销售数据、多工作表数据的合并汇总,以及专家指导技巧等内容。

第 5 章主要介绍如何管理销售提成情况,包括要点分析、建立产品销售的基本数据表、销售数据统计汇总与图表制作、销售员本月业绩与提成的计算、销售员的提成汇总与图表分析、季度销售奖评比及奖金核算,以及专家指导技巧等内容。

第 6 章主要介绍如何管理商品应收账款,包括要点分析、制作应收账款记录表、管理应收账款记录表、分析应收账款金额的账龄、统计分析客户坏账准备金,以及专家指导技巧等内容。

第 7 章主要介绍如何进行贷款情况分析,包括要点分析、模拟还贷情况、长期借款筹资分析、利用规划求解制订最佳生产方案、计算净现值、单变量求解、利用方案对比分析银行贷款情况,以及专家指导技巧等内容。

第 8 章主要介绍如何进行利润预测分析,包括要点分析、图表趋势预测法、时间序列预



测法、相关函数预测法,以及专家指导技巧等内容。

第9章主要介绍如何进行营销决策分析,包括要点分析、通过建立决策模型进行营销决策、数据表在净利润敏感度分析中的应用、单变量求解在销售利润目标确定中的应用、利用“规划求解”工具分析营销决策,以及专家指导技巧等内容。

第10章主要介绍如何进行投资风险分析,包括要点分析、投资风险的衡量、公司特有风险的分析方法、市场风险的分析方法、风险条件下的投资决策、通货膨胀风险条件下的投资决策,以及专家指导技巧等内容。

第11章主要介绍如何进行预测筹资分析,包括要点分析、资金需要量预测分析、资本成本预测分析、杠杆作用分析、筹资方法选择、筹资风险分析,以及专家指导技巧等内容。

第12章主要介绍如何进行长期投资决策分析,包括要点分析、投资项目的现金流量构成与计算方法、长期投资决策方法选择、特殊长期投资决策方法选择、长期投资决策的几种不同类型,以及专家指导技巧等内容。

### 3. 本书特色与优点

(1) 经典实例,即学即用:精选行业中最实用、最常见的应用实例,可复制性强,方便读者快速即时应用到工作中。

(2) 立体教学,全面指导:采用“要点分析+实例操作+专家指导+实战演练”的四维立体教学方式,全方位陪学陪练。

(3) 最新软件,技术新颖:选用当前最新的软件版本进行讲解,紧跟时代和社会发展需求,技术和资讯最潮、最流行。

(4) 重点明确,内容丰富:覆盖内容广泛,并用醒目的标注对重点要点进行提示,帮助读者明确学习重点,省时贴心。

(5) 配有光盘,保障教学:本书配有光盘,其中提供电子教案,便于老师教学使用;并提供源代码及素材,便于学生上机调试。

### 4. 本书读者定位

本书既可作为大中专院校的教材,也可作为各类培训班的培训教程。此外,本书也非常适于需要使用 Excel 进行市场营销与销售管理的各类人员、自学人员以及 Excel 爱好者参考阅读。

本书由科教工作室组织编写,朱俊、吴松松、陈健编著,全书框架结构由刘菁拟定。陈杰英、陈瑞瑞、崔浩、费容容、高尚兵、韩春、何璐、黄纬、刘兴、钱建军、孙美玲、谭彩燕、王红、杨柳、杨章静、俞娟、张蓉、张芸露等同志(按姓名拼音顺序)参与了创作和编排等事务。

限于作者水平,书中难免存在不当之处,恳请广大读者批评指正。任何批评和建议请发至:kejiaostudio@126.com。

编 者

# 目 录

|                             |    |                                     |    |
|-----------------------------|----|-------------------------------------|----|
| 第 1 章 Excel 基础知识入门 .....    | 1  | 第 2 章 经典实例：管理客户信息 .....             | 47 |
| 1.1 Excel 概述 .....          | 2  | 2.1 要点分析 .....                      | 48 |
| 1.1.1 认识 Excel 的新功能 .....   | 2  | 2.2 制作客户信息登记表 .....                 | 49 |
| 1.1.2 启动与退出 Excel .....     | 2  | 2.2.1 设置客户信息登记表的格式 ...              | 49 |
| 1.1.3 熟悉 Excel 窗口结构 .....   | 3  | 2.2.2 自定义客户编号 .....                 | 50 |
| 1.1.4 新建 Excel 工作簿 .....    | 4  | 2.2.3 禁止录入无效的客户名称 .....             | 51 |
| 1.1.5 管理 Excel 窗口 .....     | 5  | 2.2.4 为客户信息登记表设置隔行<br>底纹效果 .....    | 52 |
| 1.2 输入与编辑数据 .....           | 7  | 2.2.5 为客户信息登记表设置表格<br>边框 .....      | 54 |
| 1.2.1 选中单元格 .....           | 7  | 2.2.6 检查客户信息的详细程度 .....             | 55 |
| 1.2.2 输入常见类型的数据 .....       | 9  | 2.2.7 使用表格样式美化表格 .....              | 56 |
| 1.2.3 修改与删除数据 .....         | 13 | 2.2.8 禁止他人随意修改客户资料 ...              | 56 |
| 1.2.4 快速填充数据 .....          | 14 | 2.3 制作客户加盟表 .....                   | 58 |
| 1.3 公式的使用 .....             | 15 | 2.3.1 设置客户加盟表的格式 .....              | 58 |
| 1.3.1 公式的运算符及其优先级 .....     | 15 | 2.3.2 使用批注标注客户详细地址 ...              | 59 |
| 1.3.2 单元格的引用 .....          | 16 | 2.3.3 对加盟客户进行分级并统计<br>各级客户的数量 ..... | 61 |
| 1.3.3 公式的输入及修改 .....        | 18 | 2.4 发货与回款的汇总统计 .....                | 62 |
| 1.3.4 公式的复制与移动 .....        | 19 | 2.4.1 制作发货记录登记表 .....               | 62 |
| 1.4 函数的使用 .....             | 20 | 2.4.2 制作回款记录登记表 .....               | 64 |
| 1.4.1 函数的基础知识 .....         | 20 | 2.4.3 使用数据透视表统计<br>发货情况 .....       | 65 |
| 1.4.2 函数的调用 .....           | 21 | 2.5 创建客户信息的导航界面 .....               | 68 |
| 1.4.3 嵌套函数的使用 .....         | 22 | 2.6 专家指导 .....                      | 70 |
| 1.5 数据图表的使用 .....           | 24 | 2.6.1 快速完成电话号码升位 .....              | 70 |
| 1.5.1 了解数据图表的类型 .....       | 24 | 2.6.2 去除套用的表格格式 .....               | 71 |
| 1.5.2 创建数据图表 .....          | 25 | 2.6.3 删除所有未保存的工作簿 .....             | 72 |
| 1.5.3 编辑与设置图表 .....         | 30 | 2.6.4 监视窗口 .....                    | 73 |
| 1.5.4 迷你图的使用 .....          | 39 | 2.6.5 禁止输入无效的手机号码 .....             | 74 |
| 1.6 专家指导 .....              | 42 | 2.7 实战演练 .....                      | 75 |
| 1.6.1 重命名单元格 .....          | 42 |                                     |    |
| 1.6.2 显示单元格中的公式 .....       | 43 |                                     |    |
| 1.6.3 巧用 Excel 帮助理解函数 ..... | 43 |                                     |    |
| 1.6.4 分析公式返回的错误信息 .....     | 44 |                                     |    |
| 1.7 实战演练 .....              | 45 |                                     |    |



### 第3章 经典实例：管理产品库存情况 ...77

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 3.1 要点分析 .....            | 78 |
| 3.2 制作库存产品信息表 .....       | 78 |
| 3.2.1 设置库存产品信息表的格式 ...    | 78 |
| 3.2.2 使用记录单登记库存产品信息 ..... | 80 |
| 3.2.3 判断产品是否到期 .....      | 82 |
| 3.2.4 更新产品的剩余到期时间 .....   | 83 |
| 3.3 制作产品资料表 .....         | 84 |
| 3.3.1 设置产品资料表的格式 .....    | 84 |
| 3.3.2 在产品资料表中插入相关图片 ..... | 85 |
| 3.3.3 编辑产品资料表中的图片 .....   | 86 |
| 3.4 专家指导 .....            | 87 |
| 3.4.1 在页眉/页脚中插入图片 .....   | 87 |
| 3.4.2 在工作表中添加水印 .....     | 89 |
| 3.4.3 让数字自动换行 .....       | 91 |
| 3.4.4 修改默认工作簿 .....       | 92 |
| 3.4.5 设置窗口颜色 .....        | 93 |
| 3.5 实战演练 .....            | 93 |

### 第4章 经典实例：管理产品销售情况 ...95

|                                     |     |
|-------------------------------------|-----|
| 4.1 要点分析 .....                      | 96  |
| 4.2 制作产品销售日记录表 .....                | 97  |
| 4.2.1 设置产品销售日记录表的格式 .....           | 97  |
| 4.2.2 登记产品日销售情况 .....               | 98  |
| 4.2.3 统计产品日销售金额 .....               | 99  |
| 4.3 制作产品销售统计表 .....                 | 100 |
| 4.3.1 设置产品销售统计表的格式 .....            | 100 |
| 4.3.2 使用 SUMIF 函数实现单个条件的数据汇总 .....  | 101 |
| 4.3.3 利用 SUMPRODUCT 函数实现多条件汇总 ..... | 102 |
| 4.3.4 按行/列累加汇总 .....                | 103 |
| 4.3.5 动态新区域的销售数据汇总 .....            | 104 |

|                                     |     |
|-------------------------------------|-----|
| 4.4 分类汇总销售数据 .....                  | 105 |
| 4.4.1 进行多重分类汇总 .....                | 105 |
| 4.4.2 进行嵌套分类汇总 .....                | 106 |
| 4.4.3 对筛选数据做动态汇总 .....              | 107 |
| 4.5 多工作表数据的合并汇总 .....               | 109 |
| 4.5.1 利用三维引用公式实现多表汇总 .....          | 109 |
| 4.5.2 按位置进行合并计算 .....               | 110 |
| 4.5.3 按分类进行合并计算 .....               | 112 |
| 4.6 专家指导 .....                      | 114 |
| 4.6.1 对含错误值区域的数据进行汇总 .....          | 114 |
| 4.6.2 利用 DSUM 函数对数据库表格进行多条件汇总 ..... | 115 |
| 4.6.3 打开并修复损坏的工作簿 .....             | 116 |
| 4.6.4 去除错误提示 .....                  | 116 |
| 4.7 实战演练 .....                      | 117 |

### 第5章 经典实例：管理销售提成情况 ...119

|                               |     |
|-------------------------------|-----|
| 5.1 要点分析 .....                | 120 |
| 5.2 建立产品销售的基本数据表 .....        | 121 |
| 5.2.1 建立“参数设置”工作表 .....       | 121 |
| 5.2.2 建立“本月销售统计”工作表 .....     | 123 |
| 5.2.3 建立计划完成情况动态图表 .....      | 126 |
| 5.2.4 使用切片器分析销售情况 .....       | 129 |
| 5.3 销售数据统计汇总与图表制作 .....       | 131 |
| 5.3.1 按日期汇总销售数据并制作折线图 .....   | 131 |
| 5.3.2 按商品名称汇总销售数据并制作条形图 ..... | 134 |
| 5.3.3 按销售员和销售日期交叉统计销售额 .....  | 137 |
| 5.3.4 使用迷你图分析销售额 .....        | 138 |
| 5.4 销售员本月业绩与提成的计算 .....       | 139 |



|                                     |            |                                   |            |
|-------------------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
| 5.4.1 确定销售员的本月业绩<br>排行榜 .....       | 140        | 6.3.1 用记录单维护应收账款数据<br>记录 .....    | 162        |
| 5.4.2 按销售记录计算每笔交易的<br>提成 .....      | 143        | 6.3.2 对应收账款进行多级排序<br>操作 .....     | 164        |
| 5.5 销售员的提成汇总与图表分析 .....             | 143        | 6.3.3 冻结应收账款记录表的首行<br>标题 .....    | 165        |
| 5.5.1 设置销售员提成核算表 .....              | 144        | 6.4 分析应收账款金额的账龄 .....             | 166        |
| 5.5.2 制作各销售员提成占总提成<br>比例的饼图 .....   | 144        | 6.4.1 计算各笔交易的应收账款<br>余额 .....     | 166        |
| 5.5.3 制作销售员提成数据对比<br>分析的圆锥图 .....   | 146        | 6.4.2 通过筛选操作获取逾期账款<br>清单 .....    | 167        |
| 5.5.4 调整圆锥图并使之与饼图<br>组合成一体 .....    | 146        | 6.4.3 制作应收账款的账龄<br>分析表 .....      | 168        |
| 5.6 季度销售奖评比及奖金核算 .....              | 148        | 6.4.4 创建账龄分析的复合<br>条饼图 .....      | 170        |
| 5.6.1 建立季度销售奖评比工作<br>表框架 .....      | 148        | 6.5 统计分析客户坏账准备金 .....             | 172        |
| 5.6.2 通过链接获取季度累计<br>销售额 .....       | 149        | 6.5.1 按记录计算客户的坏账<br>准备金 .....     | 172        |
| 5.6.3 利用公式确定季度奖的评比<br>结果 .....      | 149        | 6.5.2 按客户汇总统计坏账<br>准备金 .....      | 172        |
| 5.6.4 利用公式核算获奖人员的<br>奖励金额 .....     | 149        | 6.5.3 创建客户坏账准备金的排序<br>条形图 .....   | 174        |
| 5.7 专家指导 .....                      | 150        | 6.6 专家指导 .....                    | 176        |
| 5.7.1 固定要打印的表格标题 .....              | 150        | 6.6.1 删除无用的“0”值单元格 .....          | 176        |
| 5.7.2 套用切片器样式 .....                 | 151        | 6.6.2 共享工作簿 .....                 | 178        |
| 5.7.3 插入不相邻的行或列 .....               | 151        | 6.6.3 打开或关闭单元格条目的<br>自动完成功能 ..... | 179        |
| 5.7.4 让数据字号随着单元格<br>调整 .....        | 152        | 6.6.4 禁止输入重复数据 .....              | 180        |
| 5.8 实战演练 .....                      | 153        | 6.7 实战演练 .....                    | 181        |
| <b>第6章 经典实例：管理商品应收<br/>账款 .....</b> | <b>155</b> | <b>第7章 经典实例：贷款情况分析 .....</b>      | <b>183</b> |
| 6.1 要点分析 .....                      | 156        | 7.1 要点分析 .....                    | 184        |
| 6.2 制作应收账款记录表 .....                 | 156        | 7.2 模拟还贷情况 .....                  | 185        |
| 6.2.1 创建“基本参数”工作表 .....             | 156        | 7.2.1 用单变量模拟运算表计算<br>贷款情况 .....   | 185        |
| 6.2.2 设计应收账款记录表 .....               | 159        | 7.2.2 用双变量模拟运算表计算<br>贷款情况 .....   | 186        |
| 6.2.3 在应收账款记录表中编辑<br>公式 .....       | 160        |                                   |            |
| 6.3 管理应收账款记录表 .....                 | 161        |                                   |            |





|                                 |            |                                        |            |
|---------------------------------|------------|----------------------------------------|------------|
| 7.2.3 用模拟运算表计算保本分析 .....        | 187        | 8.4 相关函数预测法 .....                      | 247        |
| 7.3 长期借款筹资分析 .....              | 191        | 8.4.1 拟合函数 LINEST 的应用 .....            | 247        |
| 7.3.1 长期借款的还本付息方式 .....         | 191        | 8.4.2 线性趋势函数 TREND 的应用 .....           | 249        |
| 7.3.2 长期借款还款计划表的编制 .....        | 203        | 8.4.3 其他线性预测函数的应用 .....                | 250        |
| 7.3.3 建立长期借款计算分析模型 .....        | 204        | 8.4.4 指数趋势函数 LOGEST 和 GROWTH 的应用 ..... | 251        |
| 7.3.4 长期借款的资本成本 .....           | 205        | 8.5 专家指导 .....                         | 253        |
| 7.4 利用规划求解制订最佳生产方案 .....        | 210        | 8.5.1 应用一元线性回归法进行市场销售额预测 .....         | 253        |
| 7.5 计算净现值 .....                 | 214        | 8.5.2 应用多元线性回归法进行市场销售额预测 .....         | 254        |
| 7.6 单变量求解 .....                 | 215        | 8.5.3 利用马尔科夫法预测产品的市场占有率 .....          | 255        |
| 7.7 利用方案对比分析银行贷款情况 .....        | 216        | 8.5.4 利用德尔菲法预测新产品的销售额 .....            | 257        |
| 7.8 专家指导 .....                  | 224        | 8.6 实战演练 .....                         | 258        |
| 7.8.1 隐藏工作表中的网格 .....           | 224        |                                        |            |
| 7.8.2 快速选择工作表的第一个或最后一个单元格 ..... | 225        | <b>第 9 章 经典实例：营销决策分析 .....</b>         | <b>259</b> |
| 7.8.3 同时对多个单元格执行相同运算 .....      | 225        | 9.1 要点分析 .....                         | 260        |
| 7.8.4 清除最近使用过的工作簿记录 .....       | 227        | 9.2 通过建立决策模型进行营销决策 .....               | 260        |
| 7.9 实战演练 .....                  | 228        | 9.2.1 产品定价决策问题描述与解决的基本思路 .....         | 260        |
| <b>第 8 章 经典实例：利润预测分析 .....</b>  | <b>231</b> | 9.2.2 构建销售利润最大化的产品定价决策模型 .....         | 261        |
| 8.1 要点分析 .....                  | 232        | 9.2.3 产品定价决策模型中有关变量的图表分析 .....         | 263        |
| 8.2 图表趋势预测法 .....               | 233        | 9.3 数据表在净利润敏感度分析中的应用 .....             | 266        |
| 8.2.1 添加数据图表趋势线 .....           | 233        | 9.3.1 产品销售净利润值敏感度分析 .....              | 266        |
| 8.2.2 通过线性趋势线预测销售数量 .....       | 235        | 9.3.2 价格调整引起的利润变化 .....                | 266        |
| 8.2.3 通过指数趋势线预测销售数量 .....       | 236        | 9.3.3 价格与数量同时变动引起的利润变化 .....           | 268        |
| 8.2.4 通过多项式趋势线预测销售费用 .....      | 237        | 9.4 单变量求解在销售利润目标确定中的应用 .....           | 270        |
| 8.3 时间序列预测法 .....               | 239        | 9.4.1 确定目标利润对应的销售收入 .....              | 270        |
| 8.3.1 移动平均法预测销售数量 .....         | 239        |                                        |            |
| 8.3.2 指数平滑法预测销售数量 .....         | 242        |                                        |            |
| 8.3.3 预测商品随季节变动的销售额 .....       | 246        |                                        |            |



|                                             |            |                                     |            |
|---------------------------------------------|------------|-------------------------------------|------------|
| 9.4.2 确定新产品的保本销售量 .....                     | 271        | 10.6 通货膨胀风险条件下的投资<br>决策 .....       | 314        |
| 9.5 利用“规划求解”工具分析营销<br>决策 .....              | 273        | 10.6.1 通货膨胀条件下的利率和<br>现金流量 .....    | 314        |
| 9.5.1 规划问题的特点以及<br>“规划求解”工具的组成 .....        | 273        | 10.6.2 通货膨胀条件下的<br>投资决策 .....       | 315        |
| 9.5.2 利用“规划求解”工具解决<br>规划求解问题的流程 .....       | 274        | 10.7 专家指导 .....                     | 316        |
| 9.5.3 利用“规划求解”工具确定<br>商品运输方案 .....          | 277        | 10.7.1 恢复未保存的工作簿 .....              | 316        |
| 9.5.4 利用“规划求解”工具设置<br>快捷酒店网点布局 .....        | 279        | 10.7.2 添加可打印背景 .....                | 317        |
| 9.6 专家指导 .....                              | 282        | 10.7.3 将工作簿标记为最终状态 ...              | 319        |
| 9.6.1 利用“方案管理器”甄选销售<br>利润的增长方案 .....        | 282        | 10.7.4 从共享工作簿中删除某位<br>用户 .....      | 320        |
| 9.6.2 利用 RANDBETWEEN 随机<br>函数模拟有奖销售抽奖 ..... | 286        | 10.7.5 设置固定光标 .....                 | 320        |
| 9.6.3 利用“抽样”分析工具模拟<br>幸运客户的随机抽选 .....       | 288        | 10.8 实战演练 .....                     | 321        |
| 9.6.4 快速选择数据类型相同的<br>单元格 .....              | 290        |                                     |            |
| 9.7 实战演练 .....                              | 291        | <b>第 11 章 经典实例：预测筹资分析 .....</b>     | <b>323</b> |
| <b>第 10 章 经典实例：投资风险分析 .....</b>             | <b>293</b> | 11.1 要点分析 .....                     | 324        |
| 10.1 要点分析 .....                             | 294        | 11.2 资金需要量预测分析 .....                | 325        |
| 10.2 投资风险的衡量 .....                          | 295        | 11.2.1 资金需要量预测的<br>主要方法 .....       | 325        |
| 10.2.1 个别项目的投资风险 .....                      | 295        | 11.2.2 利用销售百分比法进行<br>预测 .....       | 325        |
| 10.2.2 项目组合的投资风险 .....                      | 296        | 11.2.3 利用资金习性法进行预测 ...              | 329        |
| 10.3 公司特有风险的分析方法 .....                      | 298        | 11.3 资本成本预测分析 .....                 | 331        |
| 10.3.1 盈亏平衡分析 .....                         | 298        | 11.3.1 资本成本预测的方法 .....              | 331        |
| 10.3.2 敏感性分析 .....                          | 298        | 11.3.2 综合资本成本预测分析 .....             | 332        |
| 10.3.3 概率分析 .....                           | 300        | 11.3.3 边际资本成本预测分析 .....             | 333        |
| 10.3.4 模拟分析 .....                           | 303        | 11.4 杠杆作用分析 .....                   | 335        |
| 10.4 市场风险的分析方法 .....                        | 306        | 11.4.1 本量利之间的关系及有关的<br>几个基本概念 ..... | 335        |
| 10.4.1 单一经营法 .....                          | 306        | 11.4.2 经营杠杆作用 .....                 | 336        |
| 10.4.2 会计法 .....                            | 307        | 11.4.3 财务杠杆作用 .....                 | 338        |
| 10.5 风险条件下的投资决策 .....                       | 308        | 11.4.4 复合杠杆作用 .....                 | 339        |
| 10.5.1 按风险调整贴现率法 .....                      | 308        | 11.5 筹资方法选择 .....                   | 339        |
| 10.5.2 按风险调整现金流量法 .....                     | 311        | 11.5.1 比较资本成本法 .....                | 340        |
|                                             |            | 11.5.2 每股利润分析法 .....                | 340        |
|                                             |            | 11.5.3 比较总价值法 .....                 | 342        |
|                                             |            | 11.6 筹资风险分析 .....                   | 343        |



|                                        |            |
|----------------------------------------|------------|
| 11.6.1 资本结构风险分析 .....                  | 343        |
| 11.6.2 财务结构风险分析 .....                  | 344        |
| 11.7 专家指导 .....                        | 345        |
| 11.7.1 快速切换中英文输入法<br>模式 .....          | 345        |
| 11.7.2 输入上下标 .....                     | 346        |
| 11.7.3 利用通配符进行查找 .....                 | 347        |
| 11.7.4 检查 Excel 文档的兼容性 ....            | 347        |
| 11.8 实战演练 .....                        | 347        |
| <b>第 12 章 经典实例：长期投资决策<br/>分析 .....</b> | <b>349</b> |
| 12.1 要点分析 .....                        | 350        |
| 12.2 投资项目的现金流量构成与<br>计算方法 .....        | 351        |
| 12.3 长期投资决策方法选择 .....                  | 352        |
| 12.3.1 非贴现现金流量评价方法 ...                 | 352        |
| 12.3.2 贴现现金流量评价方法 .....                | 354        |
| 12.3.3 不同评价方法的比较 .....                 | 357        |
| 12.4 特殊长期投资决策方法选择 .....                | 359        |
| 12.4.1 寿命期不同的互斥方案的<br>决策 .....         | 359        |
| 12.4.2 资金有限额情况下的最佳<br>投资组合决策 .....     | 361        |
| 12.4.3 有杠杆条件下的投资决策<br>方法 .....         | 363        |
| 12.5 长期投资决策的几种不同类型 .....               | 367        |
| 12.5.1 最佳投资时机的选择 .....                 | 367        |
| 12.5.2 最优工艺方案的选择 .....                 | 369        |
| 12.5.3 设备更新方式的决策 .....                 | 371        |
| 12.6 专家指导 .....                        | 373        |
| 12.6.1 创建 PDF 文档 .....                 | 373        |
| 12.6.2 在打印时替换错误值 .....                 | 373        |
| 12.6.3 互换工作表中的行和<br>列数据 .....          | 374        |
| 12.7 实战演练 .....                        | 375        |

# 第 1 章

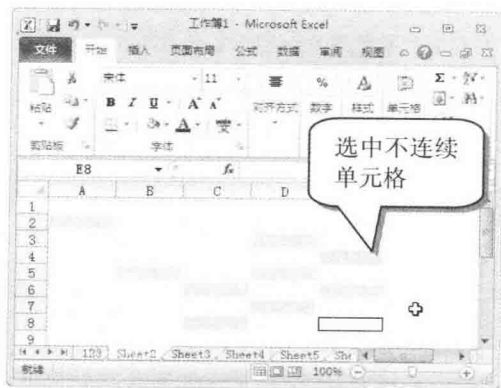
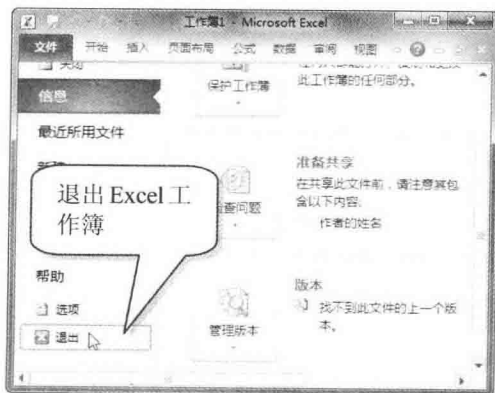
## Excel 基础知识入门

### 【本章学习重点】

- 熟悉 Excel
- 输入与编辑数据
- 公式与函数的使用
- 数据图表的使用

Excel 是微软公司的办公软件之一，是一款非常优秀的电子表格处理软件，使用该软件可以快速地绘制需要的表格，完成数据计算。本章将先来熟悉一下 Excel 的工作环境和基础知识。

### 【本章实例展示】





## 1.1 Excel 概述

Excel 是一种电子表格软件，能进行表格操作、绘图、文档处理、数据库管理、立体商业统计图形、宏命令、决策支持分析工具、数据库交叉分析表、单变量求解、方案求解、规划求解及一些功能很强的统计与工程分析工具。

### 1.1.1 认识 Excel 的新功能

本书中使用的 Excel 版本是 2010 版，Excel 2010 在以往版本的基础上增添了许多工具，新增了以下功能及优点。

- 迷你图。这是一种快速突出重要数据趋势的简便方法，可以为用户节省大量时间。
- 切片功能。它在数据透视图中提供了丰富的可视化功能。
- 在线截图功能。单击相应按钮后既可以看到截图窗口又可以看到 Excel 界面。

### 1.1.2 启动与退出 Excel

#### 1. 启动 Excel 2010

启动 Excel 2010 的方法很多，主要有以下几种。

- 在电脑桌面上选择“开始”|“所有程序”| Microsoft Office | Microsoft Excel 2010 命令，启动 Excel 2010 程序。
- 在电脑桌面上双击 Excel 2010 程序的快捷方式图标，如图 1-1 所示，快速启动该程序。
- 双击已经存在的 Excel 2010 文档，如图 1-2 所示，也可以启动 Excel 2010 程序。



图 1-1 双击快捷方式图标启动 Excel



图 1-2 双击已有 Excel 文档启动 Excel

#### 2. 退出 Excel 2010

退出 Excel 2010，也就是要关闭所有打开的窗口，用户可以通过下述几种方法来实现。

- 在 Excel 2010 窗口中选择“文件”|“退出”命令，如图 1-3 所示，退出 Excel 程序。
- 在任务栏中右击 Excel 2010 程序图标，从弹出的快捷菜单中选择“关闭窗口”命令（若打开多个 Excel 窗口，则选择“关闭所有窗口”命令），如图 1-4 所示，退出 Excel 程序。

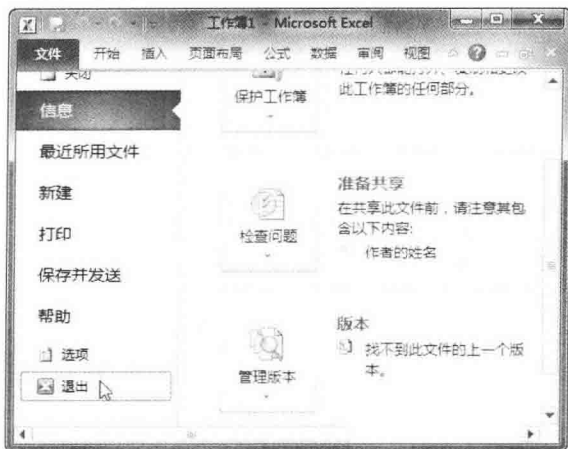


图 1-3 从 Excel 2010 窗口中退出



图 1-4 在任务栏中退出 Excel 程序

- 如果只有一个 Excel 窗口，可以单击窗口左上角的“控制菜单”图标，从弹出的菜单中选择“关闭”命令，或是双击“控制菜单”图标，退出 Excel 程序。
- 按 Alt+F4 组合键，退出 Excel 程序。

### 1.1.3 熟悉 Excel 窗口结构

在默认情况下，启动 Excel 2010 程序后，可以看到标题栏、选项卡、组、数据编辑栏、名称框、滚动条、工作表标签和状态栏，如图 1-5 所示。

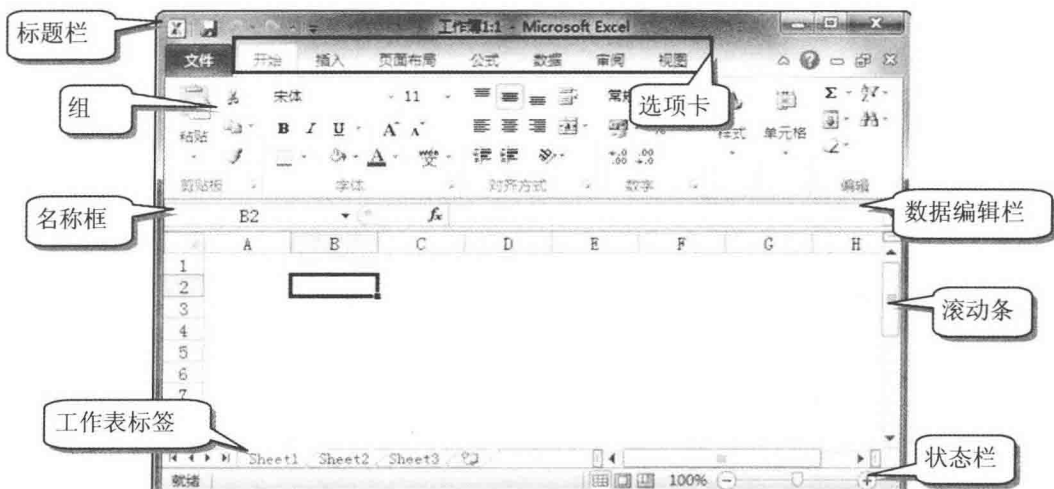


图 1-5 Excel 2010 窗口

#### 1. 标题栏

标题栏位于窗口顶部，在中间位置显示了当前打开的 Excel 文件名称。在标题栏左侧是“控制菜单”图标和快速访问工具栏(包括“保存”、“撤销”、“恢复”等常



用命令按钮); 在标题栏右侧是三个控制窗口的命令按钮, 分别是“最小化”、“最大化” (窗口最大化情况下该按钮变成“还原”按钮)和“关闭”按钮。

### 2. 选项卡

选项卡位于标题栏下方, 其中集合了各种命令。只要单击某选项卡标签, 即可切换到对应的选项卡。

### 3. 组

每个选项卡中都包含若干组, 组中列出了一系列图标按钮, 每个图标代表一个命令。想要执行哪个命令时, 只需要先切换到对应的选项卡, 然后再单击对应的按钮即可。

### 4. 数据编辑栏

数据编辑栏用于输入数据、编辑公式、进行计算、进行引用查询、统计数据。

### 5. 名称框

名称框用于显示单元格的名称。

### 6. 滚动条

滚动条分为水平滚动条和垂直滚动条, 使用滚动条可以快速移动到工作表中的不同数据区域。

### 7. 工作表标签

工作表标签显示了当前工作簿中包含的工作表。当前工作表以白底显示, 其他的以浅蓝色底纹显示。

### 8. 状态栏

状态栏位于应用程序窗口的下端, 各部分的功能如图 1-6 所示。



图 1-6 Excel 2010 窗口的状态栏

## 1.1.4 新建 Excel 工作簿

启动 Excel 的同时会自动创建一个空白的工作簿。如果当前已经打开了一个工作簿, 但还需要创建新的工作簿, 那么可以使用以下几种方法。

- 单击快速访问工具栏右侧的下三角按钮, 从弹出的菜单中选择“新建”选项, 如



图 1-7 所示，然后单击快速访问工具栏中的“新建”按钮。

- 按 Ctrl+N 组合键。
- 选择“文件”|“新建”命令，然后在右侧双击“空白工作簿”按钮，如图 1-8 所示。

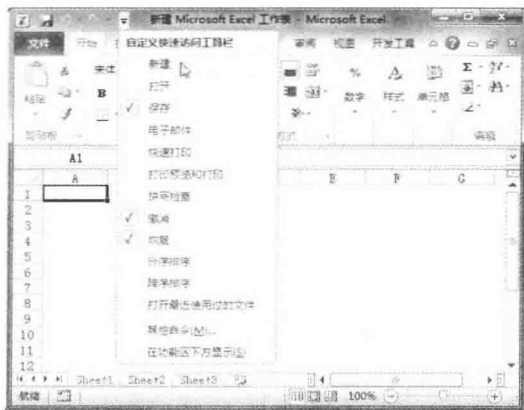


图 1-7 选择“新建”选项

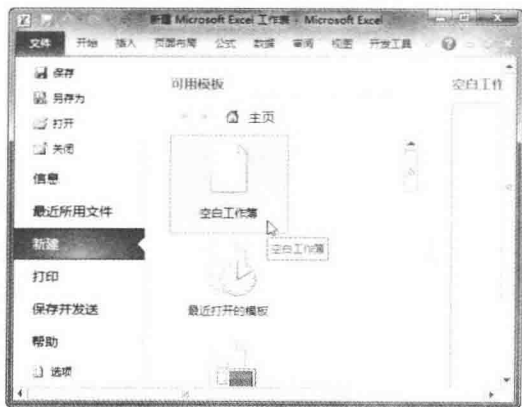


图 1-8 双击“空白工作簿”按钮

## 1.1.5 管理 Excel 窗口

### 1. 新建窗口

如果要在一个工作簿中同时查看多个工作表，可以用多个窗口来显示同一个工作簿，具体操作步骤如下。

步骤 1 在“视图”选项卡下的“窗口”组中单击“新建窗口”按钮，如图 1-9 所示。

步骤 2 这时原 Excel 文件名将由“工作簿 1”变成“工作簿 1:1”，同时出现另一个名称为“工作簿 1:2”的 Excel 窗口，如图 1-10 所示。

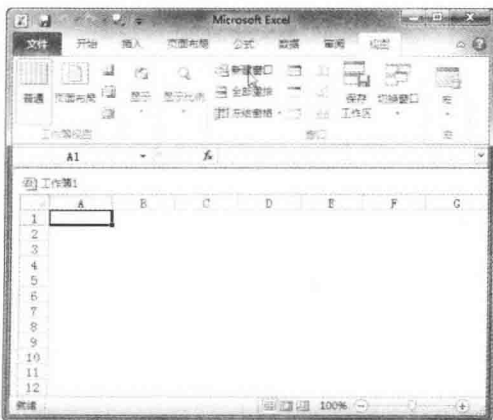


图 1-9 单击“新建窗口”按钮

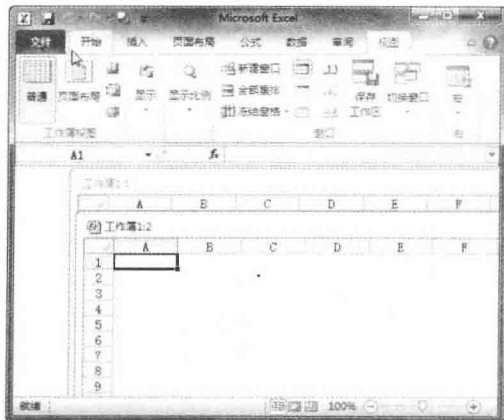


图 1-10 显示两个窗口





## 2. 排列、切换窗口

若想对新创建的窗口进行重新排列及切换，可执行以下操作步骤。

步骤 1 在“视图”选项卡下的“窗口”组中单击“全部重排”按钮，如图 1-11 所示。

步骤 2 弹出“重排窗口”对话框，选择一种排列方式，如选中“水平并排”单选按钮，再单击“确定”按钮，如图 1-12 所示。水平并排窗口的效果如图 1-13 所示。



图 1-11 单击“全部重排”按钮

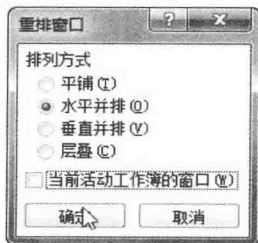


图 1-12 “重排窗口”对话框

步骤 3 在“视图”选项卡下的“窗口”组中单击“切换窗口”按钮，从弹出的菜单中选择需要切换的窗口名称即可切换到相应窗口，如图 1-14 所示。

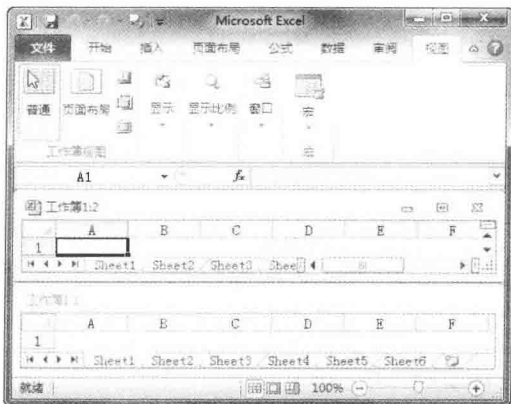


图 1-13 水平并排

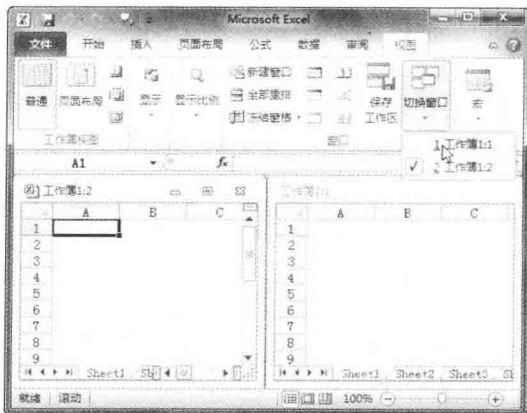


图 1-14 切换窗口

## 3. 隐藏窗口

如果创建的窗口太多，会占用一部分工作区。为此，用户可以通过隐藏窗口的操作来释放工作区，具体操作步骤如下。

步骤 1 切换到需要隐藏的 Excel 窗口，使其变成活动窗口。然后在“视图”选项卡下的“窗口”组中单击“隐藏窗口”按钮，如图 1-15 所示。此时活动窗口被隐藏，如图 1-16 所示。

步骤 2 如果要取消窗口隐藏，可在“视图”选项卡下的“窗口”组中单击“取消隐藏窗口”按钮，如图 1-17 所示。

步骤 3 弹出“取消隐藏”对话框，在列表框中选择要显示的工作簿窗口，再单击“确定”按钮，如图 1-18 所示。