

本软件试用版可到金蝶公司官网免费下载

金蝶 KIS

财务软件培训教程

(第2版)

崔玉果 顾 健 胡春燕 等编著

- 权威专家的经验之作
- 一线实用的经典案例
- 通俗易懂的知识讲解
- 全面系统的设计理论

本书既可以作为各类培训教材，
又可作为初学者自学入门书



机械工业出版社
CHINA MACHINE PRESS



金蝶 KIS 财务软件培训教程

第 2 版

崔玉果 顾 健 胡春燕 等编著



机械工业出版社

本书是《金蝶 KIS 财务软件培训教程》一书的升级版。第 1 版图书出版后,得到了全国众多大专院校老师和读者的一致好评。为让更多读者受益,我们编写本升级版,升级版所使用的软件版本号为 KIS 9.1。

本书定位于“企业信息化教材”,主要围绕金蝶 KIS 产品着重介绍,涉及 KIS 产品的安装、日常业务操作、期末账务处理、数据库常见问题和日常维护以及会计原理等内容。本书在讲解的过程中配合大量的案例和图形,且语言简洁明了,便于阅读者理解和使用,是一本实用价值很高的企业信息化教材。

本书可作为使用金蝶 KIS 产品的会计人员的操作手册和大中专院校的会计电算化教材,还可以用于企业在信息化环境下建立会计信息系统和部门级会计软件的培训。

图书在版编目(CIP)数据

金蝶 KIS 财务软件培训教程 / 崔玉果等编著. —2 版. —北京: 机械工业出版社, 2014.8

ISBN 978-7-111-47747-1

I. ①金… II. ①崔… III. ①财务软件—技术培训—教材
IV. ①F232

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2014)第 192726 号

机械工业出版社(北京市百万庄大街 22 号 邮政编码 100037)

策划编辑: 丁 诚

责任编辑: 丁 诚 周 萌 责任校对: 张艳霞

责任印制: 杨 曦

涿州市京南印刷厂印刷

2014 年 9 月第 2 版·第 1 次印刷

184mm×260mm·16.5 印张·404 千字

0001—3500 册

标准书号: ISBN 978-7-111-47747-1

定价: 42.00 元

凡购本书,如有缺页、倒页、脱页,由本社发行部调换

电话服务

网络服务

社服务中心: (010) 88361066

教材网: <http://www.cmpedu.com>

销售一部: (010) 68326294

机工官网: <http://www.cmpbook.com>

销售二部: (010) 88379649

机工官博: <http://weibo.com/cmp1952>

读者购书热线: (010) 88379203

封面无防伪标均为盗版

再版说明

2007 年《金蝶 KIS 财务软件培训教程》(版本号 KIS 7.5)一书出版后,得到了大专院校老师和读者的一致好评。应众多读者的要求,我们编写此升级版本。在 2007 年第 1 版教程编写时,金蝶 KIS 产品的版本号为 7.5,经过多年的发展,金蝶 KIS 市场好评度不断提升,产品也在不断完善和发展,时至 2013 年,KIS 最新的版本号为 9.1。

新版本是在 KIS 以往版本的基础上,根据金蝶 KIS 整体规划、市场调研和客户反馈等开发而成的,产品的功能、稳定性、易用性均有较大幅度的提升。比如:

1) 软件界面全面调整和优化,更加美观,并支持功能窗口多选项卡显示方式,大大方便用户的日常操作。同时,提供多种皮肤以供选择,满足用户个性化需要;

2) 支持最新的操作系统和新的会计准则,比如系统预设了完整的新会计准则账务解决方案和小企业会计准则账务解决方案;

3) 新版本还集成了现金流量表标准编制功能,解决了小企业编制现金流量表的需求;

4) 开放应用平台并内置应用商店,用户可以根据需要下载第三方应用程序,以方便我们的日常工作;

5) 增加和优化其他诸多细小功能。

原培训教程显然已不能很好地适应新的软件版本,要求更新教程的呼声越来越高。因此,我们综合多方面的意见和建议,根据最新的 KIS 产品版本,对教程进行了全面的修订。新版教程对 KIS 9.1 的新增功能进行了详细的讲解,对原有教程内容的表述和措辞进行了修正,添加更多的注释和说明,同时对部分章节内容进行了更新。

希望新版本给读者朋友的工作和学习带来帮助。由于编者水平有限,本教程中难免存在疏漏和不当之处,敬请读者朋友批评指正。

编 者

前 言

在中国加入世界贸易组织（WTO）之后，市场竞争更加激烈。为适应新环境下的市场要求，企业通过信息化经营战略，积极开展企业流程重组，强化内部管理，提高企业经济效益，并高瞻远瞩地做出了全面进行企业信息化的决定，借助信息技术来推进企业的战略转变。金蝶软件（中国）有限公司一直致力于企业信息化软件的研发，目前旗下有三个系列产品：KIS 系列主要针对于小企业；K/3 主要针对于中小企业；EAS 主要针对于大型集团企业。本书重点介绍 KIS（标准版）产品的学习和使用。

本书主要介绍 KIS 产品的安装、日常业务操作、期末账务处理、数据库常见问题和日常维护以及会计原理等内容。本书在讲解的过程中配合大量的案例和图形，且语言简洁明了，便于读者理解和使用，是一本实用价值很高的企业信息化教材。

全书共分为 11 课，第 1 课介绍了金蝶 KIS 功能、特点、安装以及注册；第 2 课介绍了金蝶 KIS 账套建立、系统基础资料和初始数据录入；第 3 课介绍了金蝶 KIS 系统日常的凭证处理、账簿查询、期末处理等功能；第 4 课介绍了金蝶 KIS 固定资产初始化、日常业务处理以及期末折旧功能；第 5 课介绍了金蝶 KIS 工资项目、公式设置、工资数据录入、工资费用分配以及工资报表；第 6 课介绍了金蝶 KIS 现金银行初始化、现金银行日记账、银行对账单以及支票管理；第 7 课介绍了金蝶 KIS 往来管理前期设置、往来业务核销、账龄分析以及合同管理；第 8 课介绍了金蝶 KIS 提供的三张报表、自定义报表、标准现金流量表和简易现金流量表的制作；第 9 课介绍了金蝶 KIS 引入引出功能、账套选项、账套维护以及用户管理，本课内容是本书的核心，应该先熟练掌握本课内容后再去操作各业务模块；第 10 课介绍了金蝶 KIS 数据库操作和相关的会计原理；第 11 课介绍了金蝶 KIS 常见问题以及处理。

本书主要由崔玉果、顾健、胡春燕编写，参与编写的人员还有刘博、邢灵娥、张学会、梁顺利、李勇、任颖、杨绍华、张凯敏、郑志远、武小青、陈志杰、赵新龙、秦辉、尚成、腾飞、蒙海滨、于明琪等。

本文适合中职、高职院校在校学生学习以及教师教学使用，也适合从事以及将要从事财务会计工作的社会人士使用。

由于作者水平有限，书中难免存在疏漏之处，恳请广大读者批评指正。

编者

目 录

再版说明

前言

第 1 课 初识金蝶 KIS	1
1.1 课前导读	2
1.2 认识金蝶 KIS	2
1.2.1 金蝶 KIS 的功能及特点	2
1.2.2 财务管理系统流程	2
1.3 金蝶 KIS 对运行环境的要求	3
1.3.1 系统运行的硬件环境	3
1.3.2 系统运行的软件环境	3
1.3.3 系统运行的网络环境	3
1.4 金蝶 KIS 的安装	3
1.4.1 安装程序的获得	3
1.4.2 金蝶 KIS 软件的安装	4
1.5 金蝶 KIS 标准版加密机制概述	8
1.5.1 金蝶 KIS 加密网络服务器的安装	8
1.5.2 智能卡注册	9
1.5.3 软加密注册	13
1.6 金蝶 KIS 标准版的启动和退出	16
1.6.1 KIS 标准版的启动	16
1.6.2 KIS 标准版更换操作员	19
1.6.3 KIS 标准版的退出	20
1.7 上机实践	21
1.8 课后习题	21
第 2 课 建立财务管理系统	22
2.1 课前导读	23
2.2 建立新账套	23
2.2.1 基本资料准备	23
2.2.2 建立新账套	25
2.3 账套初始化设置	31
2.3.1 币别设置	31
2.3.2 核算项目类别的设置	33
2.3.3 会计科目的设置	35



2.4	输入期初余额	44
2.4.1	初始数据录入窗口介绍	44
2.4.2	录入初始数据	45
2.5	上机实践	49
2.6	课后习题	49
第3课	账务处理	50
3.1	课前导读	51
3.2	凭证处理	51
3.2.1	凭证录入	51
3.2.2	凭证查询	56
3.2.3	凭证修改与删除	58
3.2.4	凭证审核/反审核	60
3.2.5	凭证过账	62
3.2.6	凭证打印	64
3.2.7	预警查询	64
3.3	期末处理	67
3.3.1	自动转账	67
3.3.2	期末调汇	70
3.3.3	结转损益	72
3.3.4	期末结账/反结账	75
3.4	账簿报表查询	77
3.4.1	账簿报表查询的常见参数的说明	77
3.4.2	账簿报表联查明细账、记账凭证	78
3.4.3	总账	79
3.4.4	明细账	80
3.4.5	核算项目总账	81
3.4.6	其他账簿的查询	82
3.5	报表查询	82
3.5.1	凭证汇总表	83
3.5.2	科目日报表	83
3.5.3	试算平衡表	84
3.5.4	科目余额表	85
3.5.5	核算项目余额表	86
3.5.6	核算项目明细表	87
3.5.7	核算项目科目组合表	87
3.5.8	对应科目汇总表	89
3.6	上机实践	89
3.7	课后习题	90



第4课 固定资产	91
4.1 课前导读	92
4.2 固定资产初始数据录入	92
4.3 固定资产日常业务处理	100
4.3.1 固定资产增加	100
4.3.2 固定资产减少	103
4.3.3 固定资产变动	104
4.3.4 折旧计提	107
4.3.5 固定资产变动查询	108
4.4 固定资产报表	109
4.4.1 固定资产清单	109
4.4.2 固定资产变动情况表	110
4.4.3 固定资产明细账	111
4.4.4 折旧费用分配表（按类别）	112
4.4.5 固定资产折旧表	112
4.4.6 固定资产处理情况表	113
4.5 上机实践	114
4.6 课后习题	115
第5课 工资管理	116
5.1 课前导读	117
5.2 工资管理	117
5.2.1 定义员工	117
5.2.2 工资项目	120
5.2.3 工资计算方法	121
5.2.4 工资数据录入	124
5.2.5 工资费用分配	126
5.2.6 工资报表	129
5.3 上机实践	131
5.4 课后习题	132
第6课 出纳管理	133
6.1 课前导读	134
6.2 出纳管理	134
6.2.1 初始数据录入	134
6.2.2 现金日记账	139
6.2.3 现金盘点与对账	142
6.2.4 银行日记账	143
6.2.5 银行对账单	144
6.2.6 银行存款对账	146
6.2.7 出纳轧账	149



6.2.8	出纳报表	150
6.2.9	支票管理	153
6.3	上机实践	156
6.4	课后习题	156
第 7 课	往来管理	157
7.1	课前导读	158
7.2	往来管理	158
7.2.1	核销往来业务	158
7.2.2	往来对账单查询	162
7.2.3	账龄分析表	163
7.2.4	合同管理	164
7.3	上机实践	169
7.4	课后习题	169
第 8 课	报表与分析	170
8.1	课前导读	171
8.2	报表	171
8.2.1	报表公式取数原理	172
8.2.2	报表格式编辑	177
8.2.3	资产负债表	180
8.2.4	利润表	182
8.2.5	自定义报表	183
8.2.6	标准现金流量表	185
8.2.7	简易现金流量表	196
8.3	报表分析	197
8.3.1	资产负债分析	197
8.3.2	财务指标分析	199
8.3.3	利润分析	199
8.3.4	自定义报表分析	200
8.4	上机实践	201
8.5	课后习题	202
第 9 课	系统维护	203
9.1	课前导读	204
9.2	数据维护	204
9.2.1	初始数据的引入和引出	204
9.2.2	凭证的引入和引出功能	207
9.2.3	报表独立文件的引入和引出	211
9.3	账套选项设置	213
9.3.1	公司信息	214
9.3.2	账套参数	214



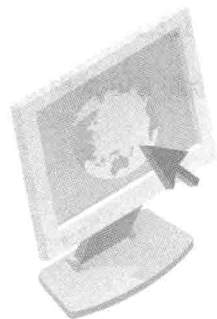
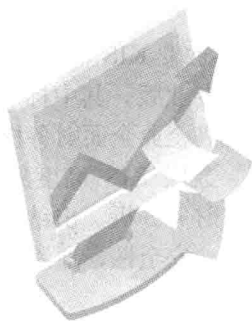
9.3.3 凭证	215
9.3.4 账簿	215
9.3.5 出纳	216
9.3.6 固定资产及工资	217
9.3.7 结账设置	217
9.3.8 高级	219
9.3.9 合并报表	220
9.4 用户管理	220
9.4.1 设置操作员	220
9.4.2 设置操作员权限	222
9.4.3 设置登录密码	227
9.5 账套维护	229
9.5.1 数据备份	229
9.5.2 数据恢复	230
9.5.3 账套修复	231
9.5.4 账套碎片整理	232
9.6 上机日志	233
9.7 上机实践	234
9.8 课后习题	235
第 10 课 日常维护技巧	236
10.1 Access 数据库使用中常见的问题	237
10.1.1 Access 数据库使用基础	237
10.1.2 Access 数据库使用中的常见问题	241
10.2 软件中的会计原理及方法	242
10.2.1 会计原理及方法——固定资产	242
10.2.2 会计原理及方法——期末调汇	244
第 11 课 常见问题与解答	246
课后习题答案	250

第1课

初识金蝶 KIS

主要内容:

- 认识金蝶 KIS
- 安装金蝶 KIS
- 金蝶 KIS 加密系统的安装





1.1 课前导读

金蝶 KIS 脱胎于金蝶早期的旗舰产品“金蝶 2000 系列”，是针对中小型企业事业单位的管理软件。本章简要介绍了金蝶 KIS 的功能、特点和其财务管理系统流程，着重讲述了金蝶 KIS 的安装，图文并茂地演示了系统启动、退出的方法。本章内容偏重于为初学者奠定一定的操作基础，为读者更好更快学习金蝶 KIS 铺平道路。

1.2 认识金蝶 KIS

金蝶 KIS 是金蝶软件（中国）有限公司基于微软 Windows 平台开发的产品。它以我国当前的会计理论及财务管理实务为基础，以“拓展会计核算，强化企业管理”为指导思想，继承了源于 1995 年中国第一套基于 Windows 操作平台的金蝶 2000 系列产品的优秀品质，充分汲取了金蝶在管理软件领域的成功经验，是面向小型企业的财务管理系统解决方案。

1.2.1 金蝶 KIS 的功能及特点

金蝶 KIS 根据中国企业在不同发展阶段的管理需要，分为迷你版、标准版、行政事业版、专业版。其中标准版提供了总账、报表、工资、固定资产、出纳管理、往来管理、财务分析等企业全面财务核算和管理功能。本书将为读者介绍的，就是金蝶 KIS 标准版。

金蝶 KIS 高度集成了中小企事业单位需要使用的账务处理、报表、工资核算、固定资产、财务分析、出纳管理、往来管理和购销存管理等功能模块，在软件的集成度、会计管理功能、安全性、通用性、易操作性、用户界面、与其他常见应用程序的接口等方面均有巨大突破。

1.2.2 财务管理系统流程

金蝶 KIS 的财务管理流程简单易学，结构清晰，如图 1-1 所示。

金蝶KIS 小型企业管理解决方案

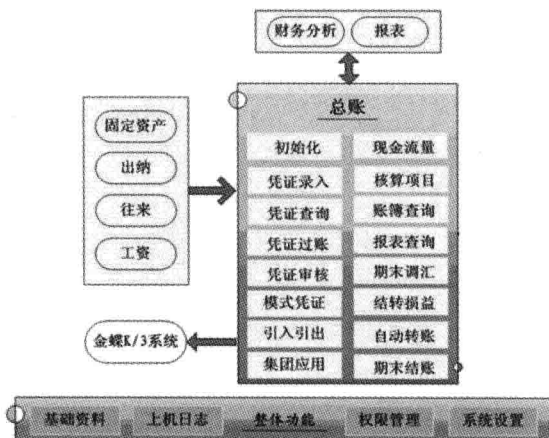


图 1-1

1.3 金蝶 KIS 对运行环境的要求

1.3.1 系统运行的硬件环境

金蝶 KIS 系统对硬件环境要求不高, 目前市场的主流计算机配置都可以流畅运行金蝶 KIS 的最新版本, 具体要求见表 1-1:

表 1-1

硬 件	最 低 配 置	建 议 配 置
CPU	P4/1.3G	P4 2.0G 或以上
内存	256M 以上	512 或以上
硬盘	500M 以上自由空间	1G 以上自由空间
显示器	800*600	1024*768 或以上

1.3.2 系统运行的软件环境

操作系统: Windows 2000/XP/2003/Vista Home/Win7

网络环境: NetWare 3.11 或以上, Windows NT4.0 中文版 (Service Pack 3 以上), Windows 2000 Server、Windows 2000 Advanced Server、Windows Server 2003、Windows Server 2008。

1.3.3 系统运行的网络环境

金蝶 KIS 运行的网络环境下, 建议最多三个用户操作同一账套, 如图 1-2 所示。

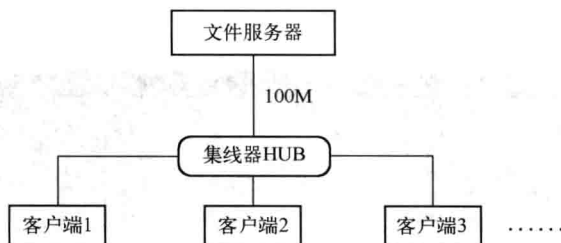


图 1-2

1.4 金蝶 KIS 的安装

1.4.1 安装程序的获得

- 从金蝶软件或其授权代理商购买软件许可, 并获得软件安装光盘。
- 从金蝶官网下载: http://kis.kingdee.com/kis_bzb/

注意: 你下载并安装的金蝶 KIS 软件仅供教学演示, 不得用作商业用途。



1.4.2 金蝶 KIS 软件的安装

金蝶 KIS 的安装方法与一般软件的安装方法基本相同, 具体安装步骤如下:

1) 将安装光盘放入光驱, 系统即会自动运行金蝶 KIS 的安装向导。

2) 如没有自动运行, 请打开光盘, 双击其中的 KISSetup.exe 程序运行安装向导, 如图 1-3 所示。

(若是从官网下载, 则解压缩后运行 KISSetup.exe 程序运行安装向导。)

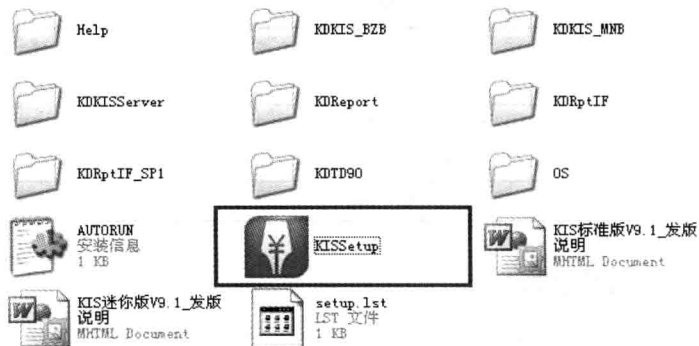


图 1-3



提示

除了上述安装方法外, 您还可以将金蝶 KIS 标准版的安装文件复制到硬盘某个目录, 以后根据需要可在硬盘上安装。

安装向导窗口如图 1-4 所示。

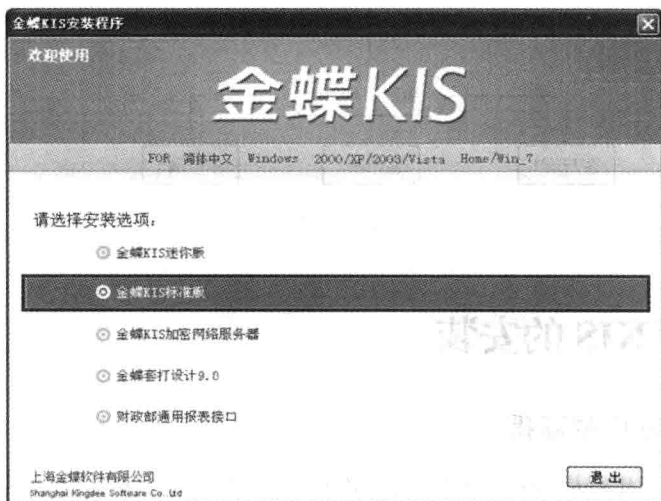


图 1-4



3) 选择安装 KIS 的版本, 选中“金蝶 KIS 标准版”, 弹出图 1-5 所示的欢迎窗口。

(本教程对应的是“金蝶 KIS 标准版”。购买正版授权用户注意: 金蝶 KIS 迷你版和金蝶 KIS 标准版软件许可是不同的, 请按购买许可正确选择。)

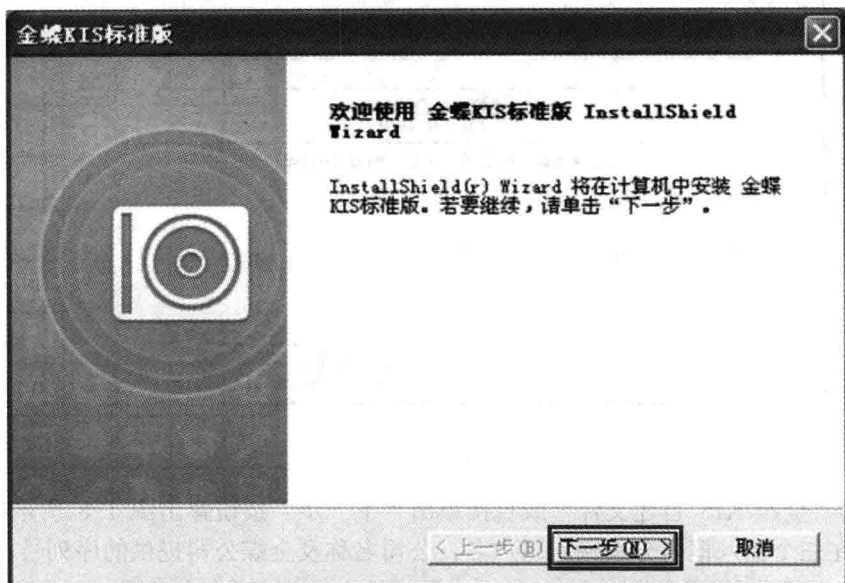


图 1-5

4) 单击“下一步”按钮, 弹出图 1-6 所示的用户许可证协议窗口。

(按〈Page Down〉键查看协议的剩余部分)

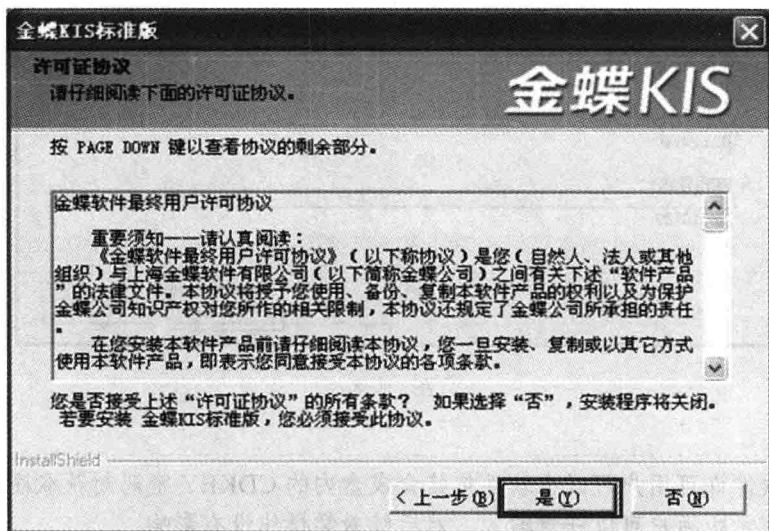


图 1-6

5) 若对许可协议无异议, 直接单击“是”按钮, 弹出图 1-7 所示的 KIS 自述文件窗口。

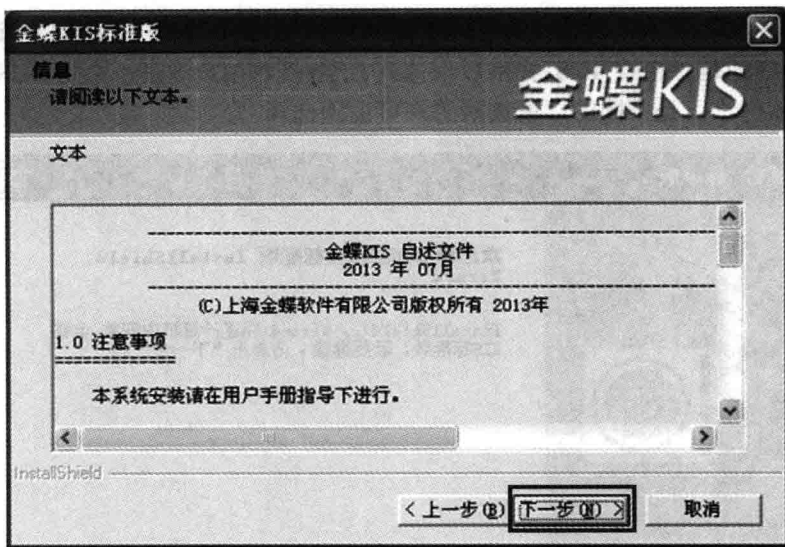


图 1-7

6) 阅读“金蝶 KIS 自述文件”或直接单击“下一步”按钮弹出图 1-8 所示的客户信息录入窗口。在三个输入框内分别输入用户名、公司名称及金蝶公司提供的序列号。

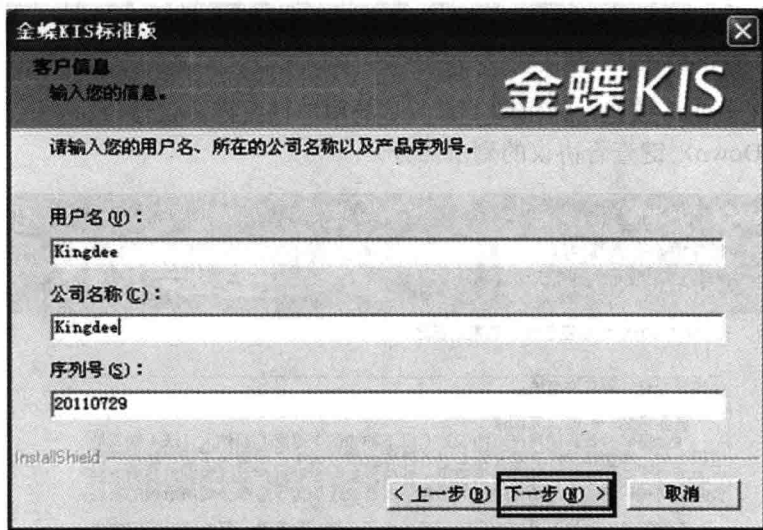


图 1-8



提示

- 1) 购买软件许可用户可以在软件包装盒或盒内的 CDKEY 密码封获取序列号信息。
- 2) 教学演示版用户可以任意输入，对后续教学操作没有影响。

7) 录入完毕后，单击“下一步”按钮弹出图 1-9 所示的安装路径选择窗口，单击“浏览”按钮选择安装目标文件夹，或采用默认路径进行安装。

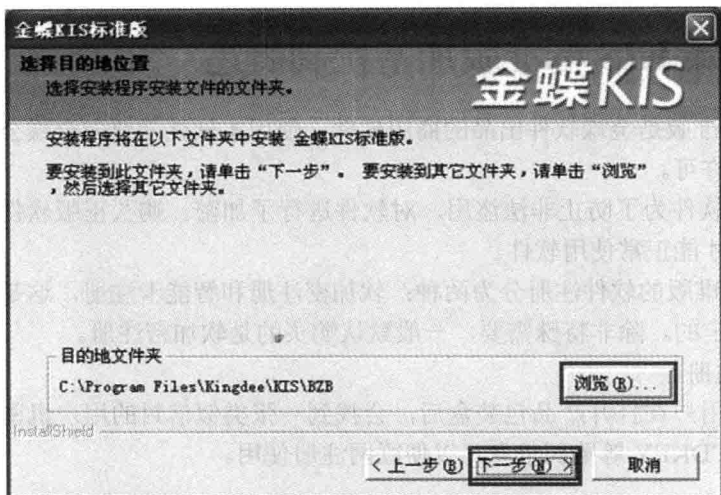


图 1-9

**提示**

1) 金蝶 KIS 标准版非绿色软件，重装操作系统需要重新运行安装程序。除非特殊需要，建议安装在默认位置。

2) 安装程序大约需要 200MB 硬盘开销，请确认目标驱动器有充足的空间。

8) 选择好安装路径后，单击“下一步”按钮，进入软件安装过程，如图 1-10 所示。

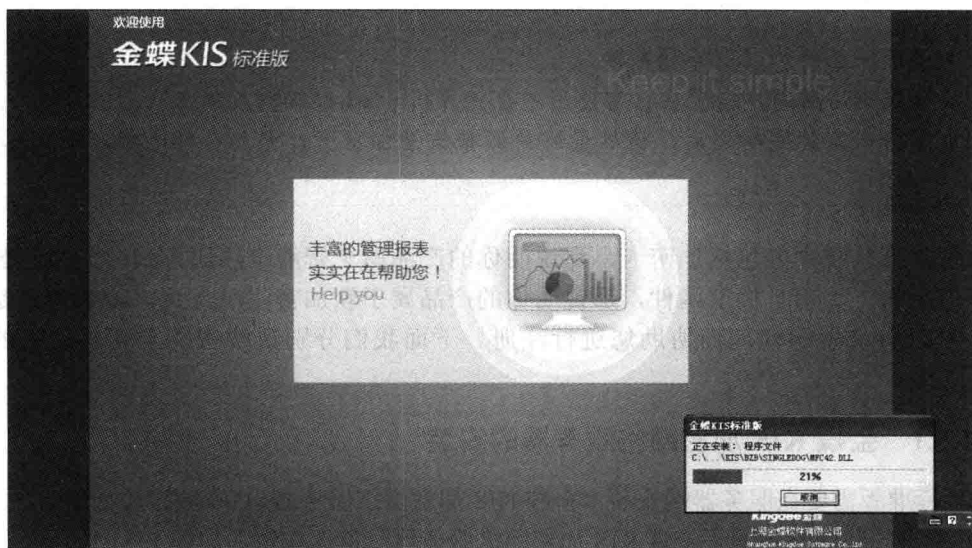


图 1-10

**提示**

1) 软件安装大概需要 10 分钟左右，快慢取决于计算机的性能。

2) 安装过程中请暂停计算机的其他无关操作，以保证软件安装顺畅。