

金蝶K/3

财务软件实用教程 (第2版)

· 图文解析+实战操作+实验教程 ·

丁淑芹 蒋飞 武新华 等编著

情景教学：理论+实战+图文=全面提升学习效率！

案例驱动：金蝶K/3财务软件最新版本技术+范例完整操作过程呈现

任务进阶：任务实操+问题答疑紧密结合



机械工业出版社
China Machine Press

金蝶K/3

财务软件实用教程 (第2版)

· 图文解析+实战操作+实验教程 ·

丁淑芹 蒋飞 武新华 等编著



机械工业出版社
China Machine Press

图书在版编目 (CIP) 数据

金蝶K/3财务软件实用教程/ 丁淑芹等编著. —2版. —北京: 机械工业出版社, 2013.9

ISBN 978-7-111-43582-2

I. 金… II. 丁… III. 财务软件-教材 IV. F232

中国版本图书馆CIP数据核字 (2013) 第180959号

版权所有·侵权必究

封底无防伪标均为盗版

本书法律顾问 北京市展达律师事务所

本书旨在引导有志于从事财务电算化的人员和有一定财务电算化知识的人员入门并帮助他们提高工作效率。本书以金蝶K/3财务软件12.0版为蓝本, 是广大财务工作者学习电算化知识的工具宝典, 主要内容包括: 金蝶K/3安装流程、账套管理、系统设置、总账管理系统、应收款管理系统、应付款管理系统、固定资产管理系统、现金管理系统、工资管理系统、报表管理系统、金蝶K/3实验例程等。每部分均配有相应的具体操作步骤。

本书实例丰富、布局合理、图文并茂, 叙述内容深入浅出, 注重理论与实际操作相结合, 涵盖金蝶K/3 12.0版进行财务处理的难点和热点。本书适合有一定财务基础知识的人员用来进行会计电算化学习, 也可作为广大会计工作者和从事财务工作的爱好者的自学教材, 同时也可以作为各类大中专院校及培训班的教辅教材。

机械工业出版社 (北京市西城区百万庄大街22号 邮政编码 100037)

责任编辑: 罗词亮

北京瑞德印刷有限公司印刷

2013年9月第2版第1次印刷

185mm×260mm·23.25印张

标准书号: ISBN 978-7-111-43582-2

定 价: 49.00元

凡购本书, 如有缺页、倒页、脱页, 由本社发行部调换

客服热线: (010) 88378991 88361066

投稿热线: (010) 88379604

购书热线: (010) 68326294 88379649 68995259

读者信箱: hzjsj@hzbook.com

前 言

随着信息技术在各行各业的深入应用，会计电算化日益成为企业实行现代化管理的必要条件，财务软件的应用平台、开发技术和功能体系不断更新，企事业单位对会计电算化人才的需求越来越大，要求也越来越高。财务软件应用不仅是高校财会类专业学生必修的课程，也是从事会计工作的各类人员所必须掌握的内容。

为什么写这本书

作为企业运营的“命脉”，财务软件的稳定性怎么样？其所具备的功能是否能够适应企业日益发展的业务需求？是否具备了易操作性和可延展性等通用软件的基本要素？等等。这一切都是每一个财务工作者所要面临的重要问题。

作为国家金税工程的主推财务软件，金蝶软件的市场潜力不容小觑，由此带来的潜在读者自然也规模可观。为照顾初学者，笔者特编撰此书，尽力做到以图例讲解代替大段枯燥的文字说教，使得各个层面的读者，甚至是那些从未接触过财务管理软件和没有多少财务软件操作经验的读者，也能够阅读本书后轻松入门。

关于本书

本书采用配图、图释、标注、指引线框等丰富的图解手段，再辅以浅显易懂的语言，不但介绍了金蝶 K/3 财务处理的一般方法、步骤，而且可使读者在了解日常财务处理方法的前提下，注重对操作技巧的剖析，使读者在遇到不同的财务处理疑难时，能够尽可能地心中有数，采取相关的方法来制定相应措施。

本书特色

本书以情景教学、案例驱动与任务进阶为鲜明特色，在书中可以看到一个个生动的情景案例。通过完成一个个实践任务，读者可以轻松掌握各种知识点，在不知不觉中快速提升实战技能。

- 情景教学：紧扣“理论+实战，图文+视频=全面提升学习效率！”的主导思想，采用最为通俗易懂的图文解说，为读者阐述操作流程。
- 案例驱动：盘点金蝶 K/3 财务软件新技术，并详述范例的完整操作过程，便于读者实战演练。
- 任务进阶：详细分析每一个操作案例，让读者用更少的时间掌握金蝶 K/3 财务软件的操作，并对实战过程中的常见问题作出必要的说明与解答。

本书融知识性、实用性、真实性于一体，采用了以实例操作流程导入会计实务范例的讲解方式，既有会计电算化的基础知识，又有使用会计电算化软件进行实际操作的典型流程实例。

读者定位

本书作为一本面向广大财务工作者的速查手册，适合如下读者学习使用：

- 具备一定财务知识基础和金蝶 K/3 财务软件使用基础的读者；
- 公司管理人员；
- 喜欢财务工作的网友；
- 大中专院校相关专业的学生。

全书结构安排

本书以实际应用为主线，以如何进行账务系统处理为基石，全面介绍了金蝶 K/3 财务软件 12.0 版的账务处理实务流程和以总账系统为基础的设计案例。采用了以实例操作流程导入会计实务范例的讲解方式，既有会计电算化的基础知识，又有如何使用电算化软件进行实际操作的典型流程实例。这是一个现代会计人员或以及经贸管理人员所必须掌握的知识。

本书作者

本书由专门从事会计信息化研究与会计电算化教学的高校教师编写，主要工作由丁淑芹、蒋飞、武新华完成，郑奎国、郅朝怡、姜纪彬、丛霖、王明丽、李晓慧、攀文婧、邱文君等参与了资料整理工作。虽然笔者满腔热情，但限于水平，书中仍难免有错漏之处。如发现本书中有不妥或需要改进之处，可通过邮箱 talent.zheng@163.com 与笔者沟通。笔者将衷心感谢提供建议的读者，并真心希望和广大读者互动的过程中能得到提高。

编 者

于青岛理工大学

目 录

前言

第 1 章 金蝶 K/3 V12.0 安装流程	1
1.1 金蝶 K/3 V12.0 系统概述	2
1.1.1 金蝶 K/3 管理理念	2
1.1.2 金蝶 K/3 V12.0 系统应用框架	2
1.1.3 金蝶 K/3 V12.0 系统的安全性	2
1.2 安装金蝶 K/3 V12.0	3
1.2.1 安装金蝶 K/3 V12.0	3
1.2.2 金蝶 K/3 V12.0 的修改、修复和卸载	13
1.3 专家点拨	14
1.4 沙场练兵	14
第 2 章 账套管理	16
2.1 金蝶 K/3 操作流程	17
2.2 管理账套	17
2.2.1 建立账套	17
2.2.2 设置账套属性和启用账套	19
2.2.3 备份账套	20
2.2.4 恢复账套	23
2.2.5 删除账套	24
2.3 管理用户	25
2.3.1 新增用户组	25
2.3.2 新增用户	26
2.3.3 设置用户权限	27
2.3.4 修改用户	34
2.3.5 删除用户	34
2.4 常用菜单介绍	34
2.4.1 系统	34
2.4.2 数据库	35
2.4.3 账套	35
2.5 专家点拨	36
2.6 沙场练兵	36

第 3 章 系统设置	37
3.1 金蝶 K/3 V12.0 系统设置概述	38
3.2 登录金蝶 K/3 V12.0 系统	38
3.2.1 系统登录	38
3.2.2 设置用户登录密码	39
3.3 设置系统参数	40
3.3.1 总账系统参数	40
3.3.2 应收账款系统参数	42
3.3.3 应付账款系统参数	44
3.3.4 固定资产参数	45
3.3.5 工资管理参数	46
3.3.6 现金管理参数	47
3.4 设置基础资料	48
3.4.1 会计科目	48
3.4.2 币别	49
3.4.3 凭证字	52
3.4.4 计量单位	53
3.4.5 结算方式	54
3.4.6 核算项目	55
3.4.7 会计科目设置	63
3.5 录入初始数据	70
3.5.1 录入总账初始数据	70
3.5.2 录入应收款初始数据	74
3.5.3 录入应付款初始数据	78
3.5.4 录入现金管理初始数据	78
3.5.5 录入固定资产初始数据	80
3.6 专家点拨	87
3.7 沙场点兵	87
第 4 章 总账管理系统	88
4.1 处理凭证	89
4.1.1 录入凭证	89
4.1.2 查询凭证	91
4.1.3 修改凭证	92
4.1.4 删除凭证	92
4.1.5 审核凭证	93
4.1.6 凭证过账	95
4.1.7 凭证汇总	96
4.1.8 凭证页面设置	97
4.1.9 打印凭证	98

4.1.10 凭证跳转	99
4.2 管理账簿	100
4.2.1 总分类账	100
4.2.2 明细分类账	104
4.2.3 数量金额总账	106
4.2.4 数量金额明细账	107
4.2.5 多栏账	107
4.2.6 核算项目分类总账	108
4.2.7 核算项目明细账	109
4.3 账表管理	110
4.3.1 科目余额表	110
4.3.2 试算平衡表	111
4.3.3 日报表	112
4.3.4 核算项目余额表	112
4.3.5 核算项目明细表	113
4.4 往来管理	114
4.4.1 核销管理	114
4.4.2 往来对账单	116
4.4.3 账龄分析表	116
4.5 结账	117
4.5.1 期末调汇	117
4.5.2 自动转账	118
4.5.3 凭证摊销	122
4.5.4 凭证预提	125
4.5.5 结转损益	126
4.5.6 期末结账	127
4.6 专家点拨	127
4.7 沙场练兵	128
第 5 章 应收款管理系统	129
5.1 应收款系统结构	130
5.2 应收款系统操作流程	130
5.3 初始设置	131
5.3.1 收款条件	131
5.3.2 类型维护	132
5.3.3 凭证模板	133
5.3.4 信用管理	134
5.3.5 价格资料	136
5.3.6 折扣资料	138
5.4 日常处理	138
5.4.1 销售发票	138

5.4.2	其他应收单	142
5.4.3	应收票据处理	145
5.4.4	收款单	150
5.4.5	退款单	153
5.4.6	结算	155
5.4.7	凭证处理	157
5.5	账表查询	158
5.5.1	应收款明细表	158
5.5.2	应收款汇总表	159
5.5.3	往来对账单	160
5.5.4	到期债权列表	162
5.5.5	应收款计息表	162
5.5.6	调汇记录表	163
5.5.7	应收趋势分析表	163
5.5.8	月结单连打	164
5.6	应收款分析	165
5.6.1	账龄分析	165
5.6.2	周转分析	166
5.6.3	欠款分析	166
5.6.4	回款分析	167
5.6.5	收款预测	168
5.6.6	销售分析	169
5.7	期末处理	169
5.7.1	期末总额对账	170
5.7.2	期末科目对账	170
5.7.3	对账检查	171
5.7.4	期末调汇	172
5.7.5	期末结账	172
5.8	专家点拨	173
5.9	沙场练兵	173
第 6 章	应付款管理系统	175
6.1	初始设置	176
6.1.1	付款条件	176
6.1.2	类型维护	177
6.1.3	凭证模板	178
6.1.4	采购价格管理	179
6.2	日常处理	180
6.2.1	初始化数据检查	180
6.2.2	单据处理	181
6.3	结算管理	194
6.3.1	核销管理	195

6.3.2 凭证处理	196
6.4 应付款分析	199
6.4.1 账龄分析	199
6.4.2 付款分析	200
6.4.3 付款预测	201
6.4.4 应付票据综合情况表	202
6.5 账表查询	202
6.5.1 应付款明细表	203
6.5.2 应付款汇总表	204
6.5.3 往来对账单	205
6.5.4 到期债务列表	206
6.5.5 应付款计息表	206
6.5.6 应付款趋势分析表	207
6.5.7 月结单连打	208
6.6 期末处理	208
6.6.1 期末对账	208
6.6.2 对账检查	209
6.6.3 期末调汇	210
6.6.4 期末结账	211
6.7 专家点拨	212
6.8 沙场练兵	212
第 7 章 固定资产管理系统	213
7.1 日常处理	214
7.1.1 新增固定资产	214
7.1.2 清理固定资产	215
7.1.3 变动固定资产	217
7.1.4 查询卡片	218
7.1.5 拆分固定资产	219
7.1.6 设备检修	220
7.1.7 管理凭证	221
7.1.8 卡片的引入、引出	223
7.2 固定资产报表	225
7.2.1 统计报表	225
7.2.2 管理报表	231
7.3 期末处理	241
7.3.1 工作量管理	241
7.3.2 计提折旧	242
7.3.3 折旧管理	243

7.3.4	工作量汇总查询	244
7.3.5	自动对账	245
7.3.6	计提修购基金	247
7.3.7	期末结账	247
7.4	专家点拨	247
7.5	沙场练兵	248
第 8 章	现金管理系统	249
8.1	现金的日常处理	250
8.1.1	总账数据	250
8.1.2	现金	254
8.1.3	银行存款	260
8.1.4	票据	268
8.2	报表	273
8.2.1	现金日报表	273
8.2.2	银行存款日报表	274
8.2.3	余额调节表	275
8.2.4	长期未达账	275
8.2.5	资金头寸表	276
8.2.6	到期预警表	277
8.3	往来结算	277
8.3.1	收款通知单	277
8.3.2	收款单	278
8.4	期末结账	279
8.5	专家点拨	280
8.6	沙场练兵	280
第 9 章	工资管理系统	282
9.1	初始设置	283
9.2	日常处理	292
9.2.1	工资业务	292
9.2.2	人员变动	300
9.3	工资报表	302
9.3.1	工资条	302
9.3.2	工资发放表	304
9.3.3	工资汇总表	304
9.3.4	工资统计表	306
9.3.5	银行代发表	307

9.3.6 职员台账表	307
9.3.7 职员台账汇总表	308
9.3.8 个人所得税报表	308
9.3.9 工资费用分配表	309
9.3.10 人员工资结构分析	309
9.3.11 年龄工龄分析表	310
9.4 期末结账	311
9.5 专家点拨	311
9.6 沙场练兵	311
第 10 章 报表管理系统	313
10.1 新建报表	314
10.1.1 新建报表	314
10.1.2 编辑报表	314
10.1.3 保存报表	317
10.1.4 报表计算	318
10.2 资产负债表	318
10.2.1 新建资产负债表	318
10.2.2 公式编辑	318
10.2.3 提取数据	320
10.3 利润表	320
10.4 现金流量表	321
10.4.1 直接使用现金流量表模块	321
10.4.2 凭证录入法	326
10.5 专家点拨	327
10.6 沙场练兵	327
第 11 章 金蝶 K/3 实验例程	328
实验 1 系统设置	329
Sy1.1 账套信息	329
Sy1.2 用户设置	329
Sy1.3 基础资料与初始化	329
实验 2 日常业务管理	341
Sy2.1 总账业务	341
Sy2.2 应付业务	343
Sy2.3 应收业务	343
Sy2.4 工资业务	343
Sy2.5 固定资产业务	346

实验 3 期末业务处理	346
Sy3.1 总账	346
Sy3.2 现金	347
Sy3.3 工资	347
Sy3.4 固定资产	347
Sy3.5 应收应付款	347
实验 4 报表编制与日常管理	347
Sy4.1 利用系统模板编制利润表	347
Sy4.2 利用系统模板编制资产负债表	348
Sy4.3 利用系统模板编制现金流量表	350
附录 各章习题参考答案	352

第 1 章

金蝶 K/3 V12.0 安装流程

主要内容

- 金蝶 K/3 V12.0 系统概述
- 安装金蝶 K/3 V12.0

本章主要介绍了金蝶 K/3 V12.0 系统的基础知识，如金蝶 K/3 V12.0 系统的特性、安全性等，还介绍了安装金蝶 K/3 V12.0 的软硬件环境及安装流程、方法等，有助于读者对金蝶 K/3 V12.0 系统有一个全面的了解。

1.1 金蝶 K/3 V12.0 系统概述

金蝶 K/3 成长版 V12.0 是金蝶公司为满足小型企业的业务需要，基于 K/3 V12.0 版本开发而成的，基于微软公司的 Windows DNA 技术体系架构研发而成，以三层结构技术为基石，实现了大型分布式应用系统。

金蝶 K/3 ERP 通过 K/3 BOS 业务配置可实现模块、功能、单据、流程、报表、语言、应用场景和集成应用等环节的灵活配置，帮助企业实现个性化管理需求的快速部署；还可通过 K/3 BOS 集成开发快速实现新增功能的定制开发和第三方系统的紧密集成，支持系统的灵活扩展与平滑升级，最大程度保护企业信息化投资，降低总体拥有成本（TCO）。

1.1.1 金蝶 K/3 管理理念

金蝶 K/3 ERP 系统在帮助企业实现业务应用的基础上，进一步提出“让管理精细化”的产品理念，从管理方法、流程控制、管理对象等方面，引导企业从常规管理迈向深入应用，使企业在激烈的竞争环境中，不断提升企业边际利润，实现企业的卓越价值和基业长青。

- **管理方法精细化：**金蝶 K/3 ERP 针对不同业务领域、不同行业应用、不同管理模式，将日成本管理、作业成本管理、车间工序管理、精益生产、MTO 计划、绩效过程管理等管理方法充分融合，帮助企业逐步迈入管理精细化阶段。
- **流程控制精细化：**金蝶 K/3 ERP 基于 K/3 BOS 平台，借助灵活可变的流程将系统模块、功能、单据、数据、角色等要素紧密关联，通过参数精确控制，帮助企业实现管理流程的规范化和精细化。
- **管理对象精细化：**金蝶 K/3 ERP 以企业的人、财、物为基本分类，将产、供、销等业务运营过程中涉及的物料、产品、伙伴等基本对象从数量、价值、时点、质量、状态等多纬度进行全面细致的监控，实现对管理对象的精细化管理。

1.1.2 金蝶 K/3 V12.0 系统应用框架

金蝶 K/3 系统的质量管理模块与生产、计划、设备、物料、人力资源等模块有着密切联系，不但能随时监控生产各环节的质量问题，而且能从企业整体流程上为企业领导提供质量信息，供企业领导决策。

金蝶 K/3 系统质量管理模块在结构上包括数据采集、数据存储、数据处理三层。数据采集完成所有质量数据的采集；数据存储完成对采集数据的存储、导出及安全控制；数据处理则对存储数据进行多角度处理，产生各类统计分析报表，从而实现监控生产、服务决策。

保证数据的准确性、有效性是数据采集层的重要职责，包括终端维护、设备接口、数据校验等功能；数据存储对确保数据的准确性、安全性必不可少；数据处理采用灵活、多样的处理方式，对数量庞大的存储数据进行统计、分析、对比、模拟，最终产生各类输出报表。

1.1.3 金蝶 K/3 V12.0 系统的安全性

金蝶 K/3 基于国内外先进的企业管理思想及理论，同时融入了中国企业的管理精髓，为企业的规范、科学的管理提供了工具。企业通过 Internet 异地收取重要数据的同时，又要面临由于 Internet 的开放所带来的数据安全问题。任何一家企业都不希望自己的技术和重要信息，尤其是财务数据被他人获得，所以对企业管理者来说，安全性是非常重要的问题。

作为企业承包网络的第一道安全防线，防火墙技术用来保证对主机和应用的安全访问以及多种客户机和服务器的安全性，保护关键部门不会受到来自内部或者外部的攻击。这是普通用户保护企业站点安全性的首要措施。金蝶 K/3 系统运行于 Windows 2000/2003 网络应用系统，采用微软活动目录/域用户权限机制，属于操作系统级别的用户识别，比传统的企业管理软件只要要求输入用户名和口令的身份识别更加安全。

金蝶 K/3 系统的数据由底层协议加密，无需改变应用层协议，也无需改变传输层协议，只是在应用层和传输层之间加了一层安全加密协议以实现安全传输。Secure Socket Layer (SSL) 是由 Secure Channel (Schannel) 安全提供程序实现的基于公众密钥加密的安全协议。Internet 浏览器和服务器使用这些安全协议来做认证，信息完整性和保密性也就更高。

金蝶 K/3 系统采用大型数据库管理系统作为数据存储方案，有一套严格的权限管理机制，对用户、密码进行了严格管理，定义用户的数据库角色，最大程度地保证了数据的安全性。

1.2 安装金蝶 K/3 V12.0

金蝶 K/3 系统的安装和使用对计算机的配置有所要求。在正式安装金蝶软件之前，还需做好多方面准备工作，才可顺利完成安装并使用，否则将无法使用或根本不能进行安装。

1.2.1 安装金蝶 K/3 V12.0

1. 安装 IIS 组件

由于金蝶 K/3 V12.0 系统的 Web 服务器必须运行在 IIS 基础上，所以在安装金蝶 K/3 V12.0 软件前，需先安装 IIS 组件。

下面以 Windows Server 2003 系统为例，简单讲述 IIS 组件安装的具体操作步骤。

Step 01 选择【开始】→【设置】→【控制面板】菜单项，即可打开【控制面板】窗口，如图 1-1 所示。双击【添加或删除程序】图标，即可打开【添加或删除程序】对话框，如图 1-2 所示。单击左侧的【添加/删除 Windows 组件】按钮，即可打开【Windows 组件向导】对话框。



图 1-1 【控制面板】窗口

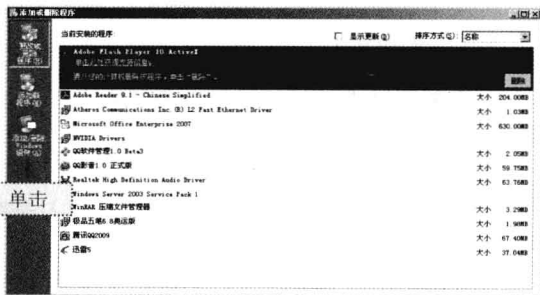


图 1-2 【添加或删除程序】对话框

Step 02 【Windows 组件向导】对话框如图 1-3 所示。在其中找到“应用程序服务器”选项，单击【详细信息】或双击该项，即可打开【应用程序服务器】对话框，如图 1-4 所示。在其中勾选要安装的 IIS 信息服务组件，单击【确定】按钮，即可返回【Windows 组件向导】对话框。

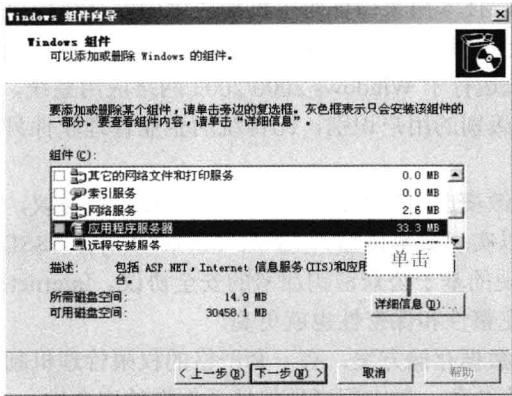


图 1-3 【Windows 组件向导】对话框

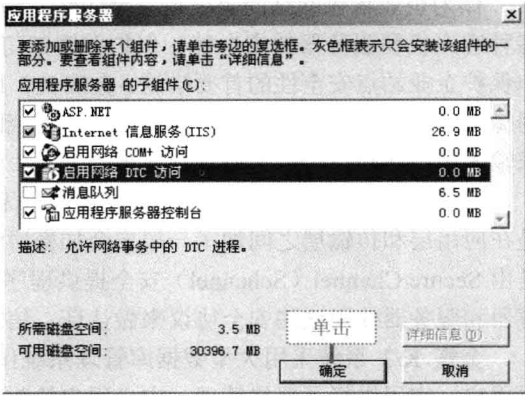


图 1-4 【应用程序服务器】对话框

Step 03 单击【下一步】按钮，即可开始安装所选的组件程序，如图 1-5 所示。

Step 04 在安装完毕之后，将会出现一个【完成“Windows 组件向导”】对话框，单击【完成】按钮，即可结束 IIS 组件的安装操作，如图 1-6 所示。

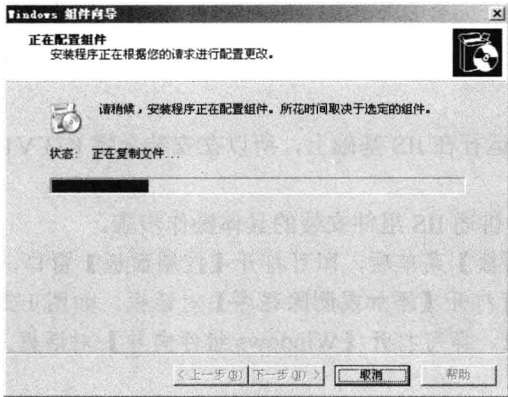


图 1-5 安装进度

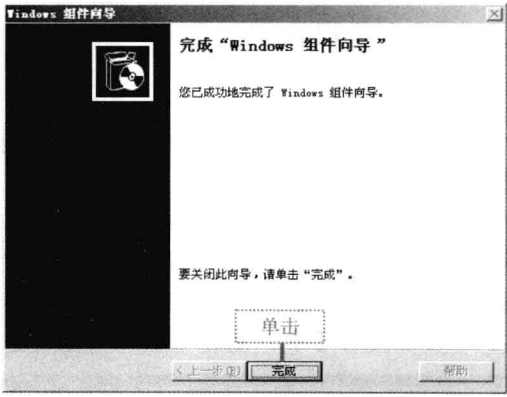


图 1-6 完成 IIS 组件的安装

2. 安装 SQL Server 2000 及其补丁程序

在安装金蝶 K/3 软件之前，需要先安装并成功运行 SQL Server 2000 数据库软件，还要求安装 SQL Server 2000 的 SP4 补丁程序并使其正确运行，才能确保金蝶 K/3 系统的正常安装与运行。

安装 SQL Server 2000 的具体操作步骤如下。

- Step 01** 将 SQL Server 2000 安装盘放入光驱中，即可自动弹出安装选项选择界面，如图 1-7 所示。
- Step 02** 在其中选择“安装 SQL Server 2000 组件”选项，即可打开“安装组件”界面，如图 1-8 所示。
- Step 03** 在“安装组件”界面中选择“安装数据库服务器”选项，即可打开【欢迎使用 Microsoft SQL Server 安装向导】对话框，如图 1-9 所示。单击【下一步】按钮，即可打开【计算机名】对话框。
- Step 04** 在其中选择是在“本地计算机”中进行安装，还是在“远程计算机”中进行安装（默认选择“本地计算机”单选项），如图 1-10 所示。单击【下一步】按钮，即可打开【安装选择】对话框。