

现代会计人员与经贸管理人员必备的高效办公宝典!

集结一线会计与经贸管理专家的使用经验

集中呈现金蝶K/3财务软件在日常工作中的应用技术精华

由浅入深地讲解从业人员最需要掌握的、高效实用的做账操作技巧

金蝶K/3

财务软件应用 实务大全

精粹
版

王先鹿 陈瑞艳 等编著

本书重点讲解:

金蝶K/3财务软件11.0版的安装

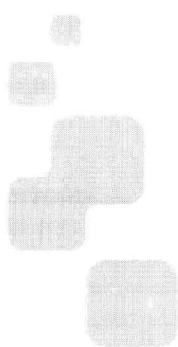
账套管理与用户管理以及总账应用技术

会计报表系统应用技术、出纳管理应用技术

工资核算系统应用技术、固定资产系统应用技术



机械工业出版社
China Machine Press

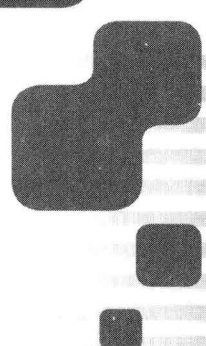


金蝶K/3

财务软件应用 实务大全

精粹
版

王先鹿 陈瑞艳 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财务软件应用实务大全 / 王先鹿等编著. -- 北京 : 机械工业出版社, 2013.10

ISBN 978-7-111-43587-7

I. 金… II. 王… III. 财务软件 - 基本知识 IV. F232

中国版本图书馆CIP数据核字 (2013) 第180950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

本书旨在为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提供操作入门知识和提高工作效率的方法。本书以金蝶K/3财务软件的11.0版为蓝本,是广大财务工作者学习电算化知识的工具宝典,主要包括:金蝶K/3 V11.0简介与安装,账套管理与主控台操作,基础资料设置入门,基础资料维护,记账凭证的录入与处理,账表查询,现金流量、往来业务及期末处理,金蝶K/3的财务报表处理,现金管理与票据管理,实现固定资产管理,工资管理模块等几个方面的内容,每部分均配有相应的具体操作步骤。全书图文并茂,逻辑流程清晰、内容衔接紧密,具有极强的阅读整体感。

本书实例丰富、布局合理、图文相得益彰,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 V11.0财务处理的难点和热点。本书适合作为有一定财务基础知识人员的会计电算化学习指导书,也可作为广大会计工作者和财务工作爱好者的自学教材,同时也可以作为各类大专、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:高婧雅

藁城市京瑞印刷有限公司印刷

2013年10月第1版第1次印刷

185mm×260mm·21.5印张

标准书号:ISBN 978-7-111-43587-7

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多，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首要问题。

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

本书以配图、图释、标注、指引线框等丰富的图解为手段，再辅以最浅显易懂的语言，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，以让读者用更少的时间尽快掌握金蝶 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，又有如何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，适合于以下读者学习使用：

- 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；
- 大专、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 11.0 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，又有如何使用会计电算化软件进行实际操作的典型流程实例。这是作为一个现代会计人员或计算机人员以及经贸管理人员所必须掌握的知识。

本书作者

本书由经验丰富的高校教师王先鹿、陈瑞艳编写，王叶、孙志永、郑奎国、郅朝怡、姜纪彬、丛霖、王明丽、李晓慧、樊文婧、邱文君等参与了资料整理等工作。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。虽然笔者满腔热情，但限于自己的水平，书中仍难免有错误、遗漏之处，因此，如发现本书中有不妥或需要改进之处，可通过访问 bookbetter@163.com 邮箱与笔者进行沟通，笔者将衷心感谢提供建议的读者，并真心希望在和广大读者互动的过程中能得到提高，在此致谢，谢谢！

编 者
于青岛理工大学

目 录

前言

第 1 章 金蝶 K/3 V11.0 简介与安装	1
1.1 金蝶财务软件简介	2
1.2 金蝶财务软件安装基础	2
1.2.1 金蝶财务软件的安装	2
1.2.2 金蝶 K/3 财务软件的应用模式	14
1.3 专家点拨（常见问题与解答）	14
第 2 章 账套管理与主控台操作	16
2.1 账套管理操作基础	17
2.1.1 账套操作基础	17
2.1.2 管理已存在的账套	22
2.1.3 管理系统账套	25
2.2 金蝶 K/3 V11.0 主控台	27
2.2.1 登录金蝶 K/3 V11.0 的系统主控台	27
2.2.2 使用主控台编辑器	27
2.2.3 设置主控台选项	30
2.2.4 通过消息中心实现信息交互	30
2.2.5 设置“我的 K/3”标签	32
2.3 专家点拨（常见问题与解答）	34
第 3 章 基础资料设置入门	35
3.1 设置公共资料	36
3.2 设置货币类别	36
3.3 设置凭证字	39
3.4 设置计量单位	40
3.5 设置结算方式	42
3.6 设置仓位	42
3.7 设置核算项目	44
3.8 管理相应的辅助资料	51
3.9 设置上机日志信息	52
3.10 专家点拨（常见问题与解答）	53

第 4 章 基础资料维护	54
4.1 系统维护基础	55
4.1.1 维护辅助资料	55
4.1.2 维护凭证摘要库	66
4.2 核算项目	67
4.2.1 客户维护	67
4.2.2 供应商维护	73
4.2.3 部门维护	77
4.2.4 职员维护	80
4.2.5 仓库维护	81
4.2.6 物料维护	83
4.2.7 现金流量项目维护	87
4.2.8 自定义核算项目类别	88
4.3 会计科目	91
4.3.1 浏览和修改会计科目	91
4.3.2 增加和删除会计科目	92
4.3.3 复制和打印会计科目	95
4.3.4 录入预算数据	97
4.3.5 退出	99
4.4 专家点拨（常见问题与解答）	99
第 5 章 记账凭证的录入与处理	100
5.1 总账参数设置及初始化	101
5.1.1 设置系统参数	101
5.1.2 总账系统初始化	102
5.2 凭证处理	106
5.2.1 处理会计凭证	106
5.2.2 对会计凭证进行查询与审核	110
5.2.3 将已录入的凭证过账和汇总	114
5.2.4 方便用户重复录入的模式凭证	115
5.2.5 满足特殊行业需求的双敲审核	116
5.2.6 引入与引出标准凭证	116
5.3 专家点拨（常见问题与解答）	118
第 6 章 账表查询	119
6.1 会计账簿	120
6.1.1 查询总分类账	120
6.1.2 查询各科目的明细分类账账务数据	124
6.1.3 查询设置为数量金额核算科目的数量金额总账	125
6.1.4 查询辅助核算科目的数量金额明细账	126

6.1.5	方便进行综合查询的多栏式明细账	127
6.1.6	核算项目分类总账查询	127
6.1.7	分类汇总后进行明细查询的核算项目明细账	128
6.2	财务报表	129
6.2.1	科目余额表的查询	129
6.2.2	查询不同会计期间的试算平衡表	130
6.2.3	可按日进行查询的日报表	131
6.2.4	摘要汇总表的查询	131
6.2.5	用核算项目余额表分析项目余额	132
6.2.6	用核算项目明细表分析项目明细	133
6.2.7	进行任意角度分析过滤的核算项目汇总表	134
6.2.8	进行不同角度组合分析的核算项目组合表	135
6.2.9	核算项目科目组合表查询	136
6.2.10	科目利息计算表查询	138
6.2.11	调汇历史信息表查询	139
6.3	专家点拨（常见问题与解答）	139
第 7 章	现金流量、往来业务及期末处理	141
7.1	现金流量	142
7.1.1	在凭证中对现金流量进行处理	142
7.1.2	控制凭证中指定的现金流量	143
7.1.3	在 T 形账户中指定现金流量项目	143
7.1.4	附表项目	145
7.1.5	编制现金流量表	147
7.1.6	现金流量查询	147
7.2	往来业务与结账	149
7.2.1	对往来业务进行核销管理	149
7.2.2	往来对账单	150
7.2.3	账龄分析表	152
7.2.4	坏账明细表	153
7.2.5	坏账统计分析表	154
7.3	期末处理	155
7.3.1	进行期末调汇处理	155
7.3.2	结转损益	156
7.3.3	自动转账	157
7.3.4	凭证摊销	161
7.3.5	凭证预提	163
7.3.6	期末结账	165
7.4	专家点拨（常见问题与解答）	165

第 8 章 金蝶 K/3 的财务报表处理	167
8.1 账表处理操作基础	168
8.1.1 进行自定义报表操作	168
8.1.2 报表计算	177
8.2 进行财务报表分析	178
8.2.1 自定义财务报表分析	179
8.2.2 进行财务指标分析	184
8.2.3 深入对象分析的因素分析	185
8.3 专家点拨（常见问题与解答）	186
第 9 章 现金管理与票据管理	188
9.1 现金管理	189
9.1.1 初始化现金管理系统	189
9.1.2 设置现金管理的系统参数	194
9.1.3 对总账数据进行处理	196
9.1.4 现金管理模块	198
9.1.5 对银行存款进行管理	203
9.2 票据管理	208
9.2.1 对多种票据进行管理	208
9.2.2 报表和凭证管理	212
9.2.3 现金流量表的编制	213
9.3 专家点拨（常见问题与解答）	218
第 10 章 实现固定资产管理	219
10.1 基础资料的初始设置	220
10.1.1 设置变动方式类别	220
10.1.2 设置使用状态类别	221
10.1.3 设置折旧方法定义	222
10.1.4 卡片类别管理	223
10.1.5 存放地点维护	224
10.2 固定资产的业务处理	225
10.2.1 新增卡片	226
10.2.2 变动处理	229
10.2.3 固定资产清理	231
10.2.4 凭证管理	233
10.2.5 引入与引出卡片	234
10.2.6 处理设备检修	237
10.3 统计固定资产报表	239
10.3.1 资产清单	239
10.3.2 固定资产价值变动表	243

10.3.3	固定资产数量统计表	243
10.3.4	固定资产到期提示表	244
10.3.5	固定资产处理情况表	244
10.3.6	附属设备明细表	245
10.4	管理固定资产报表	245
10.4.1	固定资产变动及结存表	246
10.4.2	固定资产折旧费用分配表	246
10.4.3	固定资产及累计折旧明细账	247
10.4.4	固定资产折旧表	247
10.4.5	固定资产折旧汇总表	248
10.4.6	固定资产构成分析表	249
10.4.7	卡片历史记录表	249
10.5	固定资产的期末处理	250
10.5.1	工作量管理	250
10.5.2	计提折旧	251
10.5.3	折旧管理	252
10.5.4	自动对账	253
10.5.5	工作总量查询	254
10.5.6	期末结账	255
10.6	专家点拨（常见问题与解答）	255
第 11 章	工资管理模块	257
11.1	工资管理系统初始化及日常处理	258
11.1.1	工资管理系统初始化	258
11.1.2	工资管理系统的日常业务处理	271
11.1.3	人员变动的处理	280
11.2	工资报表与基金报表的填制	283
11.2.1	工资报表的填制	283
11.2.2	进行基金设置	289
11.2.3	基金的转入与转出	293
11.2.4	填制基金报表	296
11.3	专家点拨（常见问题与解答）	298
第 12 章	系统维护的应用	299
12.1	修改密码和上机日志	300
12.1.1	修改密码	300
12.1.2	浏览/查询上机日志	302
12.1.3	删除上机日志信息	302
12.1.4	引出上机日志	302
12.2	系统维护的高级应用	303

12.2.1 账套备份	303
12.2.2 恢复账套	306
12.2.3 更换计算机后的用户管理	308
12.2.4 固定资产的引入与引出	308
12.3 专家点拨（常见问题与解答）	310
第 13 章 模式凭证、套打设置与用户管理	312
13.1 模式凭证	313
13.1.1 新增、修改和删除模式凭证	313
13.1.2 类别管理	314
13.1.3 调用模式凭证	314
13.1.4 保存模式凭证	315
13.2 套打设置	315
13.2.1 设置套打选项	315
13.2.2 金蝶标准套打设置	318
13.3 用户管理	319
13.3.1 设置用户组和用户	319
13.3.2 新增、改组和删除用户	322
13.3.3 授权管理与用户授权范围	324
13.3.4 权限分配与系统管理员权限	332
13.3.5 用户管理选项设置	333
13.3.6 用户的引入与引出	333
13.4 专家点拨（常见问题与解答）	334

第 1 章

金蝶 K/3 V11.0 简介与安装

主要内容:

- 金蝶财务软件简介
- 金蝶财务软件安装

本章内容有助于读者了解金蝶 K/3 V11.0 软件的功能构成及相互关系，并能够熟练地进行金蝶 K/3 V11.0 运行环境检索和安装。

1.1 金蝶财务软件简介

金蝶 K/3 ERP 系统是金蝶软件（中国）有限公司开发的一套 ERP 产品，面向大中型企业进行资源计划管理，是目前 ERP 市场的主流产品之一，读者应当基于自身实际情况来学习和掌握金蝶 K/3 ERP 系统。

金蝶 K/3 ERP 系统集成财务管理、供应链管理、生产制造管理、人力资源管理、企业绩效、移动商务、集成引擎及行业插件等业务管理组件为一体，以成本管理为目标，计划与流程控制为主线，依据对成本目标及责任进行考核激励，推动管理者应用 ERP 等先进的管理模式和工具，建立企业人、财、物、产、供、销等方面科学且完整的管理体系。

金蝶 K/3 各子系统的关系

图 1-1 列举了金蝶 K/3 主要子系统之间的数据传递关系，包括总账系统、固定资产系统、工资系统、采购系统、销售系统、存货系统、库存系统、应收款系统、应付款系统、报表系统。通过图 1-1（示意图）读者可以发现，所有子系统都会与总账系统产生数据联系。

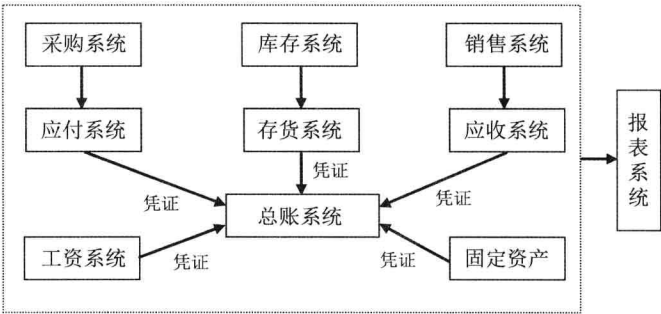


图 1-1 金蝶 K/3 主要子系统数据传递关系

1.2 金蝶财务软件安装基础

金蝶 K/3 的运行环境比较复杂，需要借助于多方软件的支持才能构架出金蝶财务软件的安装基础，完成安装操作。

1.2.1 金蝶财务软件的安装

金蝶财务软件的安装过程比较复杂，但只要遵循下面介绍的方法，还是能顺利完成安装，具体体现在如下几个方面。

1. 满足金蝶财务软件的硬件和软件需求

金蝶 K/3 与其他财务软件最大区别在于，并不是所有操作系统和运行环境都适合金蝶软件，要想应用金蝶软件，必须符合一定的运行环境。

（1）数据库服务器安装

数据库服务器安装必须符合如下条件。

硬件最低配置：Pentium4 1.7GHz CPU、512MB 内存、2GB 剩余硬盘空间。

硬件建议配置：Pentium4 Xeon 主流 CPU（双 CPU）、1GB 以上内存、2GB 以上剩余硬盘空间的部门级以上专用服务器。

软件环境：Windows 2000 Server/Advanced Server、Windows Server 2003 Standard/ Enterprise。

（2）中间层服务器安装

中间层服务器安装必须符合如下条件。

硬件最低配置：Pentium4 1.7GHz CPU、512MB 内存、2GB 剩余硬盘空间。

硬件建议配置：Pentium4 Xeon 主流 CPU（双 CPU）、1GB 以上内存、2GB 以上剩余硬盘空间的部门级以上专用服务器。

软件环境：Windows 2000 Server/Advanced Server、Windows Server 2003 Standard/ Enterprise。

（3）人力资源服务部件和 Web 服务部件安装

人力资源服务部件和 Web 服务部件安装必须符合如下条件。

硬件最低配置：Pentium4 1.7GHz CPU、512MB 内存、2GB 剩余硬盘空间。

硬件建议配置：Pentium4 Xeon 主流 CPU（双 CPU）、1GB 以上内存、2GB 以上剩余硬盘空间的部门级以上专用服务器。

软件环境：Windows 2000 Server/Advanced Server、Windows Server 2003 Standard/ Enterprise。

（4）客户端安装

客户端安装必须符合如下条件：

硬件最低配置：Pentium4 1.0GHz CPU、256MB 内存、1GB 剩余硬盘空间。

硬件建议配置：Pentium4 2.4GHz 以上 CPU、512MB 内存、1GB 以上剩余硬盘空间。

软件环境：Windows 98/XP/2000/2003/Vista。

2. 安装 SQL Server 2000 及相应的补丁程序

因为金蝶 K/3 系统使用的数据库平台是 SQL Server 2000，所以在正式安装金蝶 K/3 系统之前，必须先安装 SQL Server 2000。而且，该系统还要求安装 SQL Server 2000 的 SP4 补丁程序，并使其正确运行，才能确保金蝶 K/3 的正常安装与运行。具体的操作步骤如下：

Step01 将 SQL Server 2000 安装盘放入光驱中，即可出现安装版本类型选择界面，需要根据实际情况选择安装 SQL Server 2000 的版本类型，如图 1-2 所示。

Step02 单击选择“安装 SQL Server 2000 简体中文企业版”选项，即可打开选项选择界面，如图 1-3 所示。



图 1-2 安装版本类型选择界面

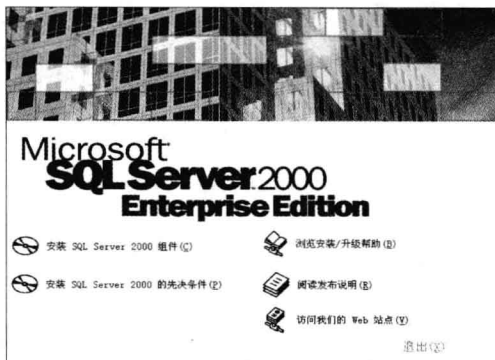


图 1-3 选项选择界面

Step 03 选择“安装 SQL Server 2000 组件”选项，即可打开安装类型选择界面，如图 1-4 所示。

Step 04 在其中选择“安装数据库服务器”选项，即可打开“欢迎”对话框，如图 1-5 所示。单击“下一步”按钮，即可打开“计算机名”对话框。



图 1-4 安装类型选择界面



图 1-5 “欢迎”对话框

Step 05 在其中可以选择在本地计算机进行安装还是在远程计算机安装，默认为选择“本地计算机”，如图 1-6 所示。在选择完毕后，单击“下一步”按钮，即可打开“安装选择”对话框。

Step 06 在其中根据实际情况选择相应的安装选项，如图 1-7 所示。单击“下一步”按钮，即可打开“用户信息”对话框。

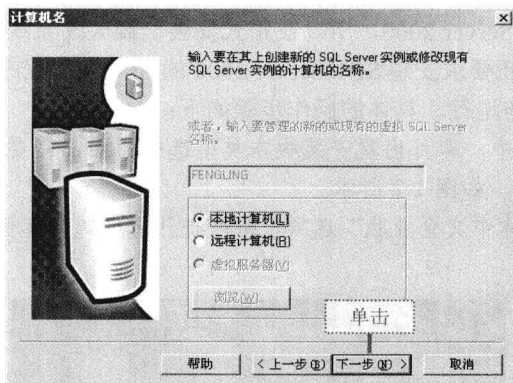


图 1-6 “计算机名”对话框

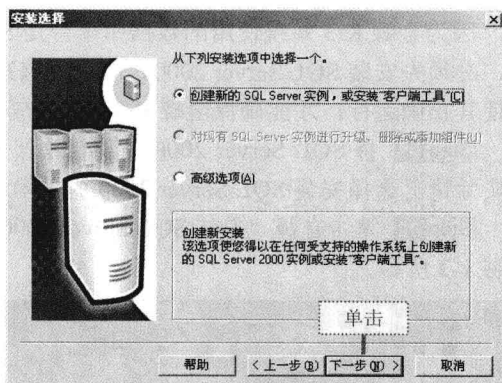


图 1-7 “安装选择”对话框

Step 07 ①在“姓名”和“公司”文本框中输入相应的内容，如图 1-8 所示。②单击“下一步”按钮，即可打开“软件许可证协议”对话框。

Step 08 在其中可以查看相应的安装协议，如图 1-9 所示。在查看完毕后，单击“是”按钮，即可打开“安装定义”对话框。

Step 09 在其中根据实际情况选择相应的安装类型，如图 1-10 所示。单击“下一步”按钮，即可打开“实例名”对话框。



图 1-8 “用户信息”对话框

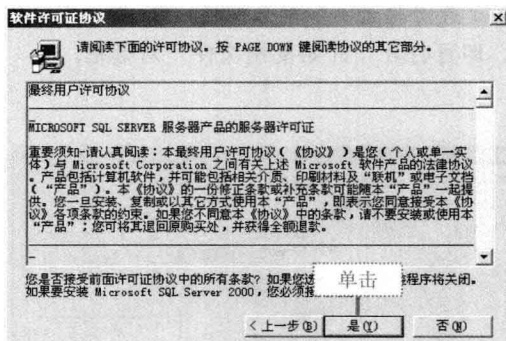


图 1-9 “软件许可证协议”对话框

Step 10 ①在“实例名”文本框中输入相应的名称，从而设置实例名称，如果是第一次安装 SQL Server 2000 程序，则可以勾选“默认”复选框，如图 1-11 所示。②单击“下一步”按钮，即可打开“安装类型”对话框。

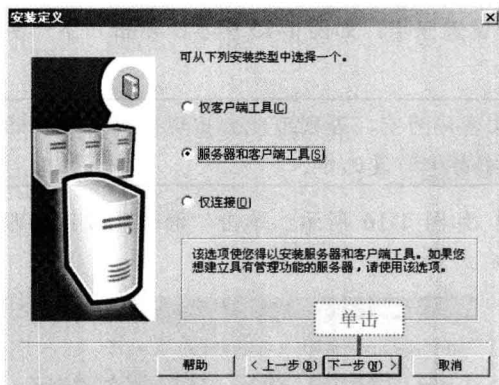


图 1-10 “安装定义”对话框

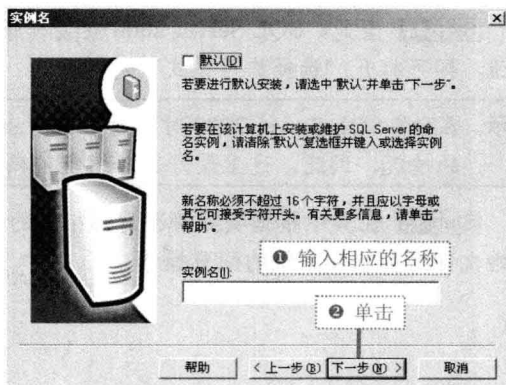


图 1-11 “实例名”对话框

Step 11 在其中设置安装的程序文件夹、数据文件夹以及安装的类型（默认选择“典型”安装类型），如图 1-12 所示。单击“下一步”按钮，即可打开“服务账户”对话框。

提示 图 1-12 中的目标文件夹的路径也是系统默认的，用户可以选择默认的路径，也可以单击“浏览”按钮，从打开的对话框中选择相应的路径。

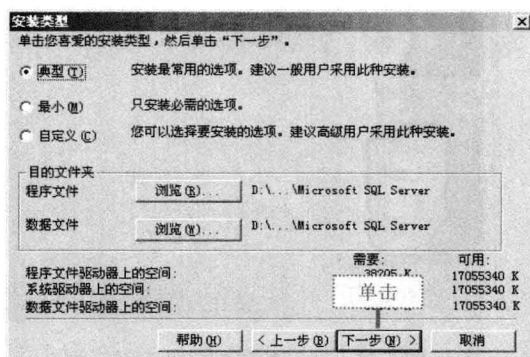


图 1-12 “安装类型”对话框

Step 12 在其中可以指定登录服务系统的账户，这里选择“使用本地系统账户”单选按钮，如图 1-13 所示。单击“下一步”按钮，即可打开“身份验证模式”对话框。

Step 13 在其中可以选择身份验证模式，这里选择“混合模式（Windows 身份验证和 SQL

Server 身份验证)”) 单选按钮, ① 添加相应的登录密码, 如图 1-14 所示。② 单击“下一步”按钮, 即可打开“开始复制文件”对话框。

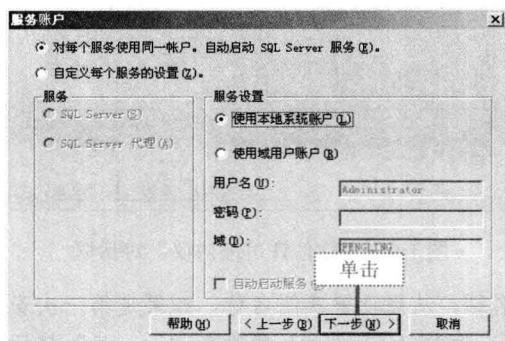


图 1-13 “服务账户”对话框

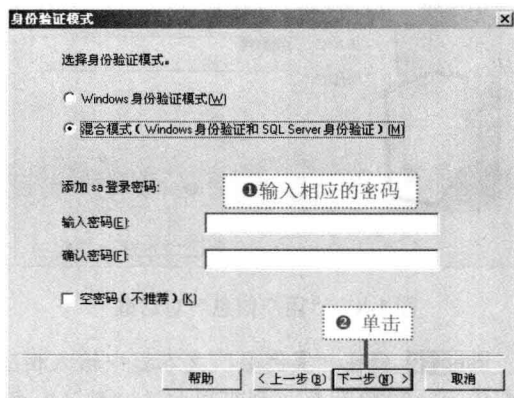


图 1-14 “身份验证模式”对话框

[Step 14] 至此, SQL Server 2000 安装程序已经设置完毕, 如图 1-15 所示。单击“下一步”按钮, 即可打开“选择许可模式”对话框。

提示 在安装 SQL Server 2000 时, 最好保持 sa 登录密码为空, 否则可能会出现金蝶不能初始化的情况, 因此, 这里最好选择“空密码(不推荐)”复选框。

[Step 15] 在其中根据实际情况选择相应的模式, 如图 1-16 所示。单击“继续”按钮, 即可开始文件的复制和系统的配置操作。

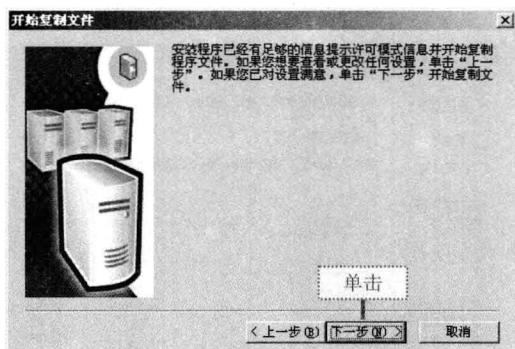


图 1-15 “开始复制文件”对话框

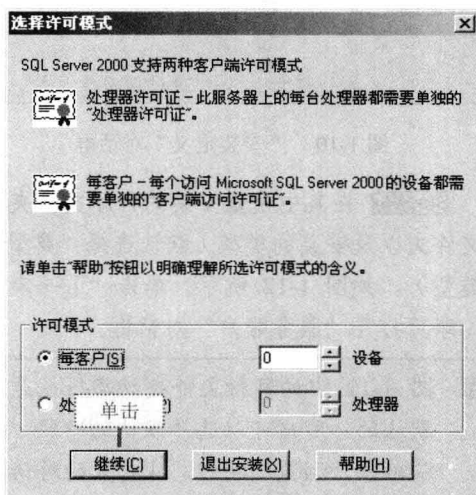


图 1-16 “选择许可模式”对话框

[Step 16] 文件的复制和系统的配置操作如图 1-17 所示。在文件复制完毕和系统配置完毕之后, 即可弹出“安装完毕”对话框。

[Step 17] “安装完毕”对话框如图 1-18 所示。单击“完成”按钮, 即可完成 SQL Server 2000 的安装操作。