

金蝶 K/3 WISE 管理软件 应用指南

毛华扬 张志恒 编著

清华大学出版社

北 京

内 容 简 介

本书按照财务业务一体化的案例,采用金蝶 K/3 WISE 管理软件,从软件安装到应用进行讲解。内容包括操作环境的准备、金蝶 K/3 WISE 的安装、基础设置、总账、采购、仓存、销售、存货核算、固定资产、工资、现金、期末结账、报表编制。根据案例资料,按照业务类型一步步操作,就能掌握主要的业务处理方法,每个阶段都有结果可以核对,以检验学习的效果。在掌握本书业务处理的基础上,结合软件自带的产品使用手册,就可以按照业务的具体情况规划和处理实际业务。

本书主要供金蝶 K/3 WISE 的用户学习使用和作为高等院校相关专业学习金蝶 K/3 WISE 软件的实验教材。

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

金蝶 K/3 WISE 管理软件应用指南/毛华扬,张志恒 编著. —北京:清华大学出版社,2013

ISBN 978-7-302-34078-2

I. ①金… II. ①毛… ②张… III. ①财务软件—指南 IV. ①F232-62

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2013)第 240356 号

责任编辑:崔 伟

封面设计:周晓亮

版式设计:思创景点

责任校对:曹 阳

责任印制:

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

质 量 反 馈:010-62772015, zhiliang@tup.tsinghua.edu.cn

印 刷 者:

装 订 者:

经 销:全国新华书店

开 本:180mm×250mm 印 张:21.25 字 数:488 千字

(附光盘 1 张)

版 次:2013 年 12 月第 1 版 印 次:2013 年 12 月第 1 次印刷

印 数:1~3000

定 价:39.00 元

产品编号:

前 言

金蝶 K/3 WISE 是金蝶软件公司面向中型制造企业、商贸流通企业及 O2O(线上与线下整合)新型电商企业的产品,能够提供客户关系管理、产业链协同、财务管理、供应链管理、生产制造管理、人力资源管理、移动商务等应用,帮助企业实现人、财、物、产、供、销的全面管理。

为帮助金蝶 K/3 WISE(本书内容适用于 V12.1、V12.2 和 V12.3 版)的用户、在校学生学习使用本系统,我们编写了这本应用指南,重点介绍金蝶 K/3 WISE 的安装、基础设置、总账、供应链、应收应付、固定资产、工资、现金管理、报表等模块的应用方法。

本书采用业务一体化的案例,以业务类型为驱动,学习者按照指南一步一步地学习和操作,并核对每一阶段的结果,就可以掌握金蝶 K/3 WISE 的主要功能和业务处理方法,然后结合产品使用手册等资料再深入学习和进行具体的业务处理。

本书由毛华扬、张志恒编著。在编写过程中特别得到金蝶软件 K/3 WISE 产品部(产品总监张剑云及各业务线产品经理)的支持与帮助,解决了在写作过程中遇到的许多困难。金蝶公司主管研发的高级副总裁田荣举先生一直协调编写工作中的有关事项,并长期提供支持和帮助。除此之外,金蝶国际软件集团有限公司的相关部门和人员为本书提供了金蝶 K/3 WISE 软件和有关资料,借此机会一并致谢。

在写作过程中我们还参考了其他资料,详见本书参考文献。在此,对各方面支持、帮助本书编写的人士表示诚挚的谢意。

本书案例中使用的单位名称、人员名称均为虚拟,非真实的实体。本书附赠金蝶 K/3 WISE 软件安装光盘,配套的账套资源可以从 <http://www.tupwk.com.cn/downpage> 页面下载。

限于编者水平,本书肯定还存在许多不足,欢迎指正和提出宝贵意见,以便下一版修改,联系邮箱: landmao@126.com。

编 者

2013年8月20日

目 录

第 1 章 金蝶 K/3 WISE 创新管理平台安装 1
1.1 金蝶 K/3 WISE 管理软件简介..... 1
1.2 安装环境的准备..... 5
1.2.1 准备操作系统..... 5
1.2.2 安装金蝶 K/3 WISE 环境的准备..... 7
1.2.3 安装数据库..... 9
1.3 安装金蝶 K/3 WISE 创新管理平台..... 12
1.3.1 安装环境检测..... 12
1.3.2 安装流程..... 13
1.4 金蝶 K/3 WISE 操作流程..... 15
第 2 章 金蝶 K/3 WISE 基础资料设置 17
2.1 基础资料设置..... 17
2.2 基础设置..... 18
2.2.1 初始化流程..... 18
2.2.2 新建账套..... 18
2.2.3 设置用户权限..... 27
2.2.4 设置系统参数..... 34
2.2.5 设置外币和汇率..... 39
2.2.6 设置计量单位..... 40
2.2.7 设置核算项目..... 42
2.2.8 设置会计科目..... 42
2.2.9 设置凭证类型..... 52
2.2.10 设置核算项目内容..... 53
2.2.11 设置结算方式..... 60
2.2.12 设置仓库和物料信息..... 61

2.3 初始化..... 65
2.3.1 初始化的基本内容..... 65
2.3.2 输入科目数据..... 65
2.3.3 物料初始数据..... 71
2.3.4 固定资产初始数据..... 76
2.3.5 现金管理初始数据..... 84
2.3.6 启用..... 90
第 3 章 总账业务处理 93
3.1 总账业务处理内容..... 93
3.2 总账处理的基本功能和流程..... 93
3.2.1 基本功能..... 93
3.2.2 凭证处理流程..... 94
3.2.3 重新登录..... 94
3.3 凭证录入与处理..... 94
3.3.1 凭证录入方法..... 94
3.3.2 日常业务处理..... 98
3.4 常用账表..... 105
3.4.1 总分类账..... 105
3.4.2 科目余额表..... 106
3.4.3 试算平衡表..... 107
3.4.4 核算项目余额表..... 108
第 4 章 供应链和应收应付业务处理 109
4.1 供应链及应收应付初始设置..... 109
4.1.1 供应链整体选项设置..... 109
4.1.2 采购管理系统参数设置..... 110
4.1.3 应收账款初始设置..... 110

4.1.4	应付账款初始设置	115	4.4.3	物料领用	221
4.2	采购管理	117	4.4.4	出库跟踪入库	224
4.2.1	功能和流程	117	4.4.5	调拨业务	227
4.2.2	采购业务流程和初始 设置	119	4.4.6	盘点业务	227
4.2.3	普通采购业务	120	4.4.7	假退料	229
4.2.4	采购现结业务	136	4.4.8	其他入库业务	229
4.2.5	采购运费处理	140	4.4.9	其他出库业务	231
4.2.6	请购比价业务	147	4.5	存货核算	232
4.2.7	暂估入库报销处理	153	4.5.1	基本功能	232
4.2.8	采购物料结算前退货	157	4.5.2	外购入库核算	233
4.2.9	采购结算后退货	161	4.5.3	出库核算	233
4.2.10	暂估入库处理	164	4.5.4	生成出库凭证	234
4.3	销售管理	165	4.5.5	销售出库凭证	237
4.3.1	基本功能	165	4.5.6	期末结账业务	237
4.3.2	销售业务处理流程	165	4.6	应收应付	238
4.3.3	普通销售业务	166	4.6.1	基本功能	238
4.3.4	商业折扣的处理	179	4.6.2	应收款业务	239
4.3.5	现结业务	181	4.6.3	应付款业务	245
4.3.6	代垫费用处理	184	4.6.4	往来核销	248
4.3.7	汇总开票业务	186	4.6.5	账表查询	250
4.3.8	分次开票业务	188	4.6.6	期末处理	250
4.3.9	开票直接发货	189	第 5 章	固定资产业务处理	253
4.3.10	一次销售分次出库	191	5.1	固定资产业务处理内容	253
4.3.11	超发货单出库	194	5.2	基本功能与参数设置	253
4.3.12	分期收款发出商品	196	5.2.1	基本功能	253
4.3.13	委托代销业务	200	5.2.2	参数设置	254
4.3.14	开票前退货业务	205	5.2.3	完成固定资产初始化	254
4.3.15	委托代销退货业务	207	5.3	固定资产日常业务处理	254
4.3.16	直运销售业务	209	5.3.1	增加固定资产	254
4.3.17	结转销售成本	214	5.3.2	资产原值变动	258
4.3.18	销售查询	215	5.3.3	提取减值准备	259
4.4	仓存管理	217	5.3.4	计提折旧	260
4.4.1	基本业务和功能	217	5.3.5	减少固定资产	262
4.4.2	产成品入库业务	218	5.4	固定资产查询	263

第 6 章 工资业务处理	265	7.3 现金管理	298
6.1 工资业务处理内容	265	7.3.1 结束初始化	298
6.2 基本功能和流程	265	7.3.2 引入或录入现金 日记账	298
6.3 基础资料设置	266	7.3.3 录入现金盘点单	299
6.3.1 工资类别管理	266	7.3.4 现金对账	300
6.3.2 正式人员工资 类别管理	267	7.4 银行存款管理	301
6.3.3 临时人员工资 类别管理	274	7.4.1 案例资料	301
6.3.4 个人所得税设置	277	7.4.2 操作过程	301
6.4 工资录入	282	7.5 出纳期末结账	306
6.4.1 正式人员工资数据 录入	282	第 8 章 期末结账与报表	307
6.4.2 临时人员工资数据 录入	287	8.1 期末结账	307
6.5 工资报表	290	8.1.1 期末结账前处理	307
6.6 工资费用分配	291	8.1.2 期末结账内容	308
6.6.1 案例资料	291	8.1.3 期末业务	309
6.6.2 操作过程	292	8.1.4 自动转账	309
6.7 银行代发表	295	8.1.5 期末调汇	314
6.7.1 案例资料	295	8.1.6 结转损益	315
6.7.2 操作过程	295	8.1.7 财务期末结账	316
第 7 章 现金业务处理	297	8.2 报表与分析	317
7.1 现金管理业务处理内容	297	8.2.1 主要功能	317
7.2 主要功能	297	8.2.2 自定义报表编制	317
		8.2.3 常规报表编制	326
		参考文献	329



第2章 金蝶K/3 WISE 基础资料设置

2.1 基础资料设置

基础资料，就是在系统中使用的各种基础数据的总称。用户在录入凭证或者录入单据时，都毫无例外地需要输入一些业务资料信息，如科目、币别、商品、客户、金额等。可以这么说，所有的凭证、单据都是由一些基础资料信息和具体的数量、金额信息构成的。

由于金蝶 K/3 WISE 系统功能众多，囊括的范围很广，为便于管理，根据业务性质将各种功能分在了不同的系统中进行维护管理。这样，不仅存在着一些多个系统都会使用的公共基础数据，而且每一个系统都会相应地存在一些自己使用的基础资料。为了对这些不同的基础资料进行分类管理，系统将基础资料又细分为两大部分：公共资料 and 各个系统中的基础数据。

本章主要对公共基础资料的内容进行说明，各个系统的基础资料数据在相关业务系统中进行说明。

在金蝶 K/3 WISE 系统主控台上，选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”，进入基础资料的公共资料维护管理模块。

公共资料中主要是对各项基础资料进行维护管理，如科目、币别、凭证字、计量单位、结算方式、仓位、核算项目、辅助资料等。

基础资料的设置如图 2-1 所示。

基础数据管理	基础资料权限管理
科目组维护 科目维护 币别维护 凭证字维护 计量单位维护 结算方式维护 仓位维护 核算项目维护 辅助资料维护	功能授权 数据授权 字段授权

图 2-1 基础资料设置

2.2 基础设置

基础设置有如下实验内容：

- (1) 新建账套。
- (2) 数据备份与恢复。
- (3) 设置系统参数。
- (4) 用户权限管理。
- (5) 设置凭证类型、外币及汇率、核算项目、结算方式。
- (6) 设置仓库、商品和计量单位。
- (7) 设置会计科目。

2.2.1 初始化流程

整个初始化工作在金蝶K/3 WISE中，主要由基础设置和初始化两个模块完成，其初始化的基本流程如图 2-2 所示。

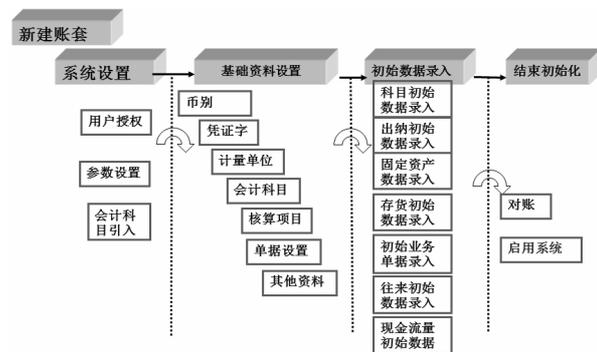


图 2-2 初始化流程

2.2.2 新建账套

1. 案例资料

公司简介：重庆两江科技有限公司生产的主产品是税控 II 号及发票套打纸张，应用于录入发票(专用和普通)、打印发票和数据存储，同时公司代理与税控 II 号产品相关的配套用品(如激光打印机、扫描仪、服务器等)。一车间主要生产税控 II 号产品，二车间主要生产发票打印纸。

(1) 账套信息

账套号：999(具体实验中用学号、学员号代替)；账套名称：两江科技；数据库实体：K3SUN；采用默认账套路径。

验证模式：SQL Server 身份验证。

系统用户名：sa；系统口令：kingdee。这里的密码要与 SQL Server 安装时设置的密码一致。

(2) 账套属性信息

单位名称：重庆两江科技有限公司；单位简称：两江科技；单位地址：重庆市两江新区新光大道 9999 号；法人代表：孙正；邮政编码：401147；联系电话及传真：0231234567；

税号：110 119 120 315 999。

启用会计期：2013 年 4 月；会计期间：默认。

启用会计年度设为 2013；启用会计期间设为 4。

选择“凭证过账前必须审核”。

2. 操作过程

(1) 账套管理的使用流程

账套是存放会计信息的数据库。账套的建立与维护都在账套管理中，其基本使用流程如图 2-3 所示。

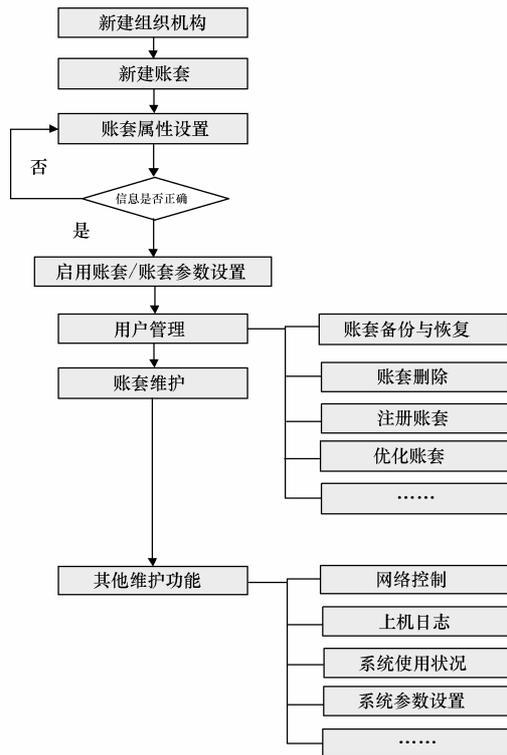


图 2-3 账套管理使用流程

(2) 数据库用户权限设置

SQL Server 启动时默认的登录用户是 NT AUTHORITY\NETWORK SERVICE，这个用户的权限较小，需要把 NT AUTHORITY\NETWORK SERVICE 添加到 Administrators 用户组中才能执行后续的建账工作。

选择“计算机”，单击鼠标右键，从弹出的快捷菜单中选择“管理”命令，然后在打开的对话框中选择“本地用户和组”，再选择“组”后如图 2-4 所示。

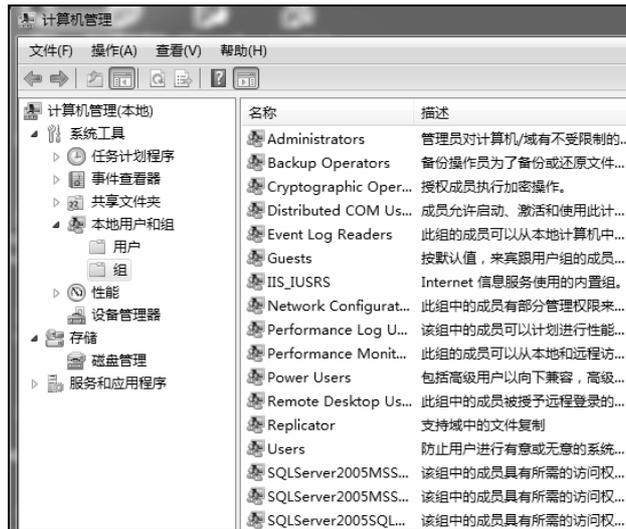


图 2-4 用户组

双击 Administrators，从弹出的对话框中单击“添加”按钮，打开如图 2-5 所示的“选择用户”对话框。



图 2-5 添加用户

单击“高级”按钮，然后再单击“立即查找”按钮，在搜索结果中选择 NETWORK SERVICE，如图 2-6 所示。



图 2-6 查找并选择 NETWORK SERVICE 用户

单击“确定”按钮，NETWORK SERVICE 用户被选入，如图 2-7 所示。再单击“确定”按钮，NETWORK SERVICE 用户正式被选入 Administrators 用户组，如图 2-8 所示。



图 2-7 选入 NETWORK SERVICE 用户



图 2-8 Administrators 用户组成员

先单击“应用”按钮，然后单击“确定”按钮。重新启动 Windows 7，然后进行建账等有关工作。

(3) 建立账套

选择“所有程序”|“金蝶 K3 WISE 创新管理平台”|“金蝶 K3 服务器配置工具”|“账套管理”命令即可启动程序。

注意 如果出现图 2-9 所示的界面, 表明需要设置 KDAcctDB 数据库文件的路径。此时可单击“确定”按钮, 进入账套管理数据库设置界面。数据库的密码为 kingdee(前面安装时设置的), 数据库文件路径设置为 C:\PROGRAM FILES\Microsoft SQL Server\MSSQL1\MSSQL\Backup 目录, 如图 2-10 所示。



图 2-9 数据库设置提示



图 2-10 账套管理数据库设置

单击“确定”按钮完成。然后进入“账套管理登录”对话框, 默认用户名是 Admin, 如图 2-11 所示。初始密码为空, 单击“确定”按钮, 进入账套设置, 如图 2-12 所示。



图 2-11 账套管理登录



图 2-12 账套管理

选择“数据库”|“新建账套”命令, 输入有关账套信息, 系统口令处输入 kingdee, 如图 2-13 所示。

单击“确定”按钮后, 等待一会儿, 系统即完成建立账套文件工作。注意要关闭安全管理软件, 如 360 安全卫士等。建账完成后将显示账套, 如图 2-14 所示。



图 2-13 新建账套



图 2-14 账套管理

注意 在建账过程中，若显示无法创建数据库的提示信息，则说明 NETWORK SERVICE 不具备超级用户权限，不在 Administrators 用户组。遇到类似情况，需要按照前面 NETWORK SERVICE 用户的设置方法仔细检查一下设置即可。

选择“账套”|“属性设置”命令，在“系统”选项卡的“机构名称”文本框中输入单位名称和相关信息，如图 2-15 所示。

在“总账”选项卡中选择“凭证过账前必须审核”复选框，如图 2-16 所示。



图 2-15 单位信息设置



图 2-16 总账参数设置

启用会计年度设为 2013，启用会计期间设为 4，如图 2-17 所示。



图 2-17 会计期间

设置完成，先单击“保存修改”按钮，然后单击“确认”按钮。系统提示“确认启用当前账套吗”，单击“是”按钮启用账套。

在建立账套的目录中，生成了账套文件。后缀为_Data.MDF 的文件是数据库文件，后缀为_log.ldf 的文件是日志文件。本案例建立的账套文件是 K3SUN_Data.mdf 和 K3SUN_log.ldf。如图 2-18 所示。

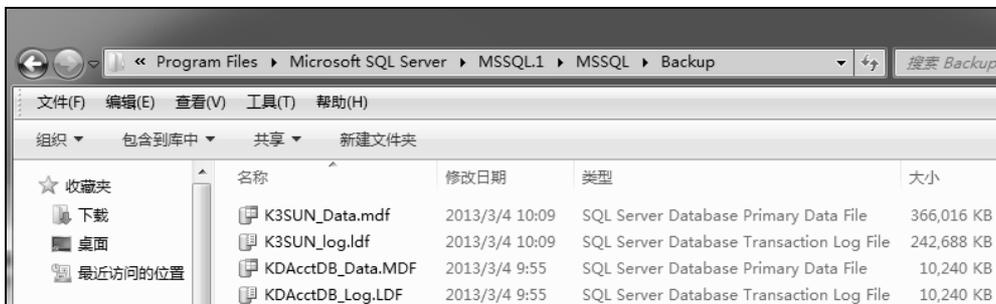


图 2-18 建立的数据库文件

(4) 账套管理

对建立后的账套和以前存在的账套，可以通过“账套管理”功能进行管理。

新建立的账套和已经有的账套会显示在账套目录中，账套目录会显示每个账套的相关信息。

在“金蝶 K/3 账套管理”窗口中，可以进行密码修改、账套备份、账套恢复等相关的账套维护工作。

(5) 账套备份

在实际工作中，要注意经常备份账套文件，以备操作中的账套文件因机器故障、病毒等原因造成文件或数据损坏时恢复。当在某一步骤发现前面的数据输入有误时，可以用以前的账套进行恢复，修正错误后继续进行后续的工作。

在“金蝶 K/3 账套管理”窗口中，选择“数据库”|“备份账套”命令，可以进行备份工作，如图 2-19 所示。备份路径需要自行选择，备份的文件名称可以更改。单击“确定”按钮即开始备份。备份完成后，显示备份的结果提示，如图 2-20 所示。



图 2-19 数据备份



图 2-20 生成的备份文件

(6) 账套恢复

在“金蝶 K/3 账套管理”窗口中，选择“数据库”|“恢复账套”命令，再选择数据库服务器，输入口令为 kingdee(与安装数据库时设置的密码有关)。有关参数设置如图 2-21 所示。



图 2-21 数据库服务器参数

单击“确定”按钮，然后选择备份文件，再选择要恢复到的目录(可以自由选择)，并设定账套号(账套文件名)和账套名称，如图 2-22 所示。单击“确定”按钮完成恢复。



图 2-22 账套恢复

对于要删除的账套，选择“数据库”|“删除账套”命令完成。



操作提示

账套恢复时，账套号、账套名不能重复。通过账套恢复，可以将账套转移到另外的机器上操作。

账套恢复时，金蝶 K/3 WISE 的版本号要与复制时的一致。

3. 在系统使用过程中的维护

在使用某些功能时，由于系统冲突或多种原因造成某些功能不能使用，会出现如图 2-23 所示的提示。

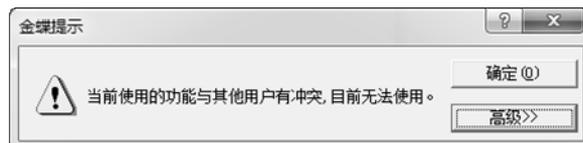


图 2-23 功能使用冲突提示

遇到类似情况，可以采用以下处理方法：

选择“全部程序”|“金蝶 K3 WISE 创新管理平台”|“金蝶 K3 服务器配置工具”|“账套管理”，进入图 2-24 所示窗口后，选择“账套”|“网络控制”命令。



图 2-24 网络控制

在打开的“网络控制”对话框中，选择“控制”|“清除当前任务”，或者直接按 Delete 键清除该任务。退出后，出错的功能就可正常执行。

出现类似问题的常见原因是在没有正常退出金蝶 K/3 WISE 的情况下，关闭了 Windows 操作系统，或者机器断电，或者任务暂时没有执行完，使运行的任务标记一直处于运行状态。

2.2.3 设置用户权限

1. 案例资料

(1) 用户分组

用户分组及功能权限资料如表 2-1 所示。

表 2-1 用户分组及功能权限

操作员组	主要操作权限
系统管理员组 (Administrators)	全部功能。这是 K/3 WISE 系统设置的组，直接应用
会计组	基础资料；数据引入引出；系统参数配置；总账；结算中心；固定资产；报表；财务分析；现金管理；现金流量表；工资；应收账款；应付账；实际成本管理系统；采购管理系统；仓存管理系统；存货核算管理系统；销售管理系统；供应链系统共用设置；供应链分销系统；管理驾驶舱；万能报表；委外加工管理系统；供应商管理；内控评价；商业智能；风险评估；控制活动；信息与沟通；职员管理；K/3 标准报表权限管理
出纳组	基础资料(查询权)；现金管理 明细功能：总账_凭证/出纳复核 总账_凭证/查询所有凭证

(续表)

操作员组	主要操作权限
采购组	基础资料(查询权); 应收账(查询权); 应付账(查询权); 采购管理系统
库房库	基础资料(查询权); 仓存管理系统
销售组	基础资料(查询权); 应收账(查询权); 应付账(查询权); 销售管理系统

(2) 操作人员明细资料

会计工作分工和各岗位权限如表 2-2 所示。各操作员密码初始设置均为 123。

表 2-2 岗位分工

操作员姓名	权限说明	权限属性	操作员组
孙胜业	进行系统管理工作	可以进行业务操作 具有用户管理权限	Administrators
■何沙	进行日常业务处理工作	可以进行业务操作	会计组
赵小兵	进行出纳业务工作	可以进行业务操作	出纳组
李天华	进行采购业务的有关工作	可以进行业务操作	采购组
刘一江	进行销售业务的有关工作	可以进行业务操作	销售组
陈瓜瓜	进行库房业务的保管、验收等有关工作	可以进行业务操作	库房组

具体操作时, 将“■何沙”改为自己的名字。本书主要以■何沙(即操作者本人)完成各业务处理, 需要出纳签字的由赵小兵完成, 审核、记账的工作由孙胜业完成。实际工作中则按照具体岗位完成相关业务。

2. 操作过程

选择“所有程序”|“金蝶 K3 WISE 创新管理平台”|“金蝶 K3 服务器配置工具”|“账套管理”, 登录进入后选择“账套”|“用户管理”命令, 进入用户设置, 如图 2-25 所示。

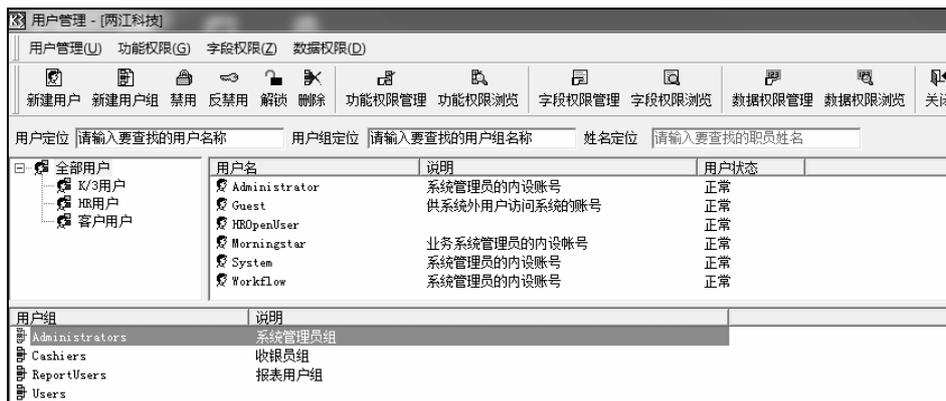


图 2-25 用户管理

系统预置了初始的用户，在系统设置的时候可以直接使用，部分预设如表 2-3 所示。

表 2-3 系统预置用户(用户组)

用户(用户组)名称	说 明
Guest	供外部用户访问系统的账号。可以修改 Guest 的用户组信息和权限
Morningstar	业务系统管理员的账号。拥有系统的所有权限。可以修改其所有属性和权限
Administrator	系统管理员的内设账号。拥有系统的所有权限。不允许修改用户组信息和权限
Users	默认用户组，没有任何权限。不能修改其权限
Administrators	系统管理员组，拥有使用系统的所有权限。不能修改其权限

(1) 建立用户组

选择“新建用户组”，完成用户组的建立，如图 2-26 所示。



图 2-26 新增用户组

依次建立“会计组”、“出纳组”、“采购组”、“销售组”、“库房组”，建立完成后会在用户组中显示出来，如图 2-27 所示。



图 2-27 用户组



操作提示

系统设置了系统管理员组(Administrators), 该组具有最大限度的操作权限, 隶属于这个组的组员具有所有功能权利, 可以查询所有数据和报表。除系统管理员外, 其他各组的权限都与 Users 组一样, 可以通过“权限设置”对用户组进行明细授权。对组进行授权, 可以简化授权的步骤。

用户组除了方便管理外, 其主要作用就是方便对多个用户进行集中授权。只要对用户组进行一次授权, 用户组下的所有用户就都可以继承用户组下的权限, 而无需对每个用户进行逐一授权。

(2) 用户组授权

先选定需要授权的用户组(如选择出纳组), 然后单击“功能权限管理”按钮, 如图 2-28 所示。选择需要授权的功能, 选择完毕后, 单击“授权”按钮完成对该组的授权。

单击“高级”按钮, 可以进行更加明细的功能授权, 如图 2-29 所示。选择具体的功能后, 单击“授权”按钮完成授权。

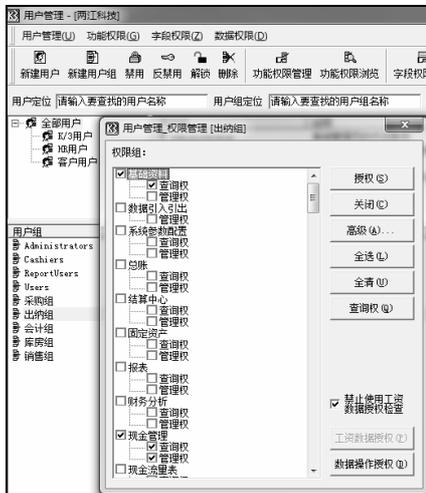


图 2-28 权限管理



图 2-29 功能授权

逐一设置完成各组的权限。完整的功能权限设置步骤如表 2-4 所示。

表 2-4 功能权限设置步骤

步骤	是否必须	描述
一	是	选择一个用户组, 然后选择“功能权限” “功能权限管理”, 打开权限管理界面, 在这里可以对各功能模块的权限进行初步设置。查询权: 只允许用户查看系统中的数据。管理权: 不仅允许用户可以查看, 还可以新增、修改、删除系统的数据
二	否	单击“高级”按钮, 打开“用户权限”界面, 此界面可以进行明细功能授权, 是对功能授权的进一步细化, 允许用户对各种功能进行更细的授权

(3) 设置用户

选择“用户管理”|“新建用户”命令，可增加操作人员，如图 2-30 所示。



图 2-30 新增用户

认证方式选择“密码认证”，初始密码设置为123，如图 2-31 所示。操作者正式使用后，可重新设定。

权限属性设置按照案例资料中的内容进行设置，如图 2-32 所示。

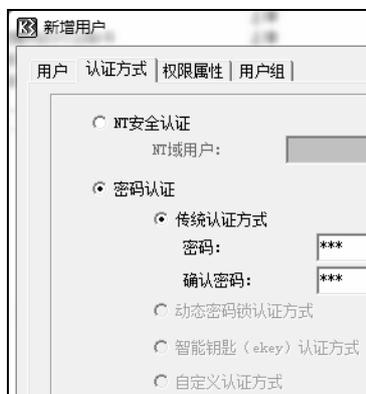


图 2-31 认证方式

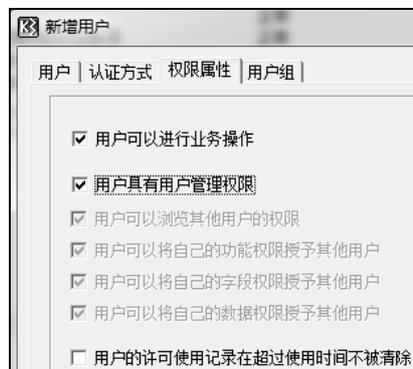


图 2-32 权限属性

打开“用户组”选项卡，双击 Administrators，如图 2-33 所示，最后单击“确定”按钮，一个用户资料设置就完成了。逐一完成案例资料中各用户的设置。



图 2-33 设置所属用户组

建立好用户后，应修改系统管理员的密码，这对于系统的安全很重要，一般不要直接使用系统管理员的账号进入系统进行日常工作。

在用户表下，双击某用户，可以查看该用户的属性，如果勾选“此账号禁止使用”复选框，则取消该用户进入系统的权利。该功能一般用于用户离开本单位或者不再从事相关的具体业务时，取消其进入系统的权利。

双击某用户组的名称，会显示该组的成员，如图 2-34 所示为会计组人员。



图 2-34 查看会计组成员

(4) 操作员授权

权限的设置既要达到权力约束的目的，又不能太过细致，否则可能导致使用效率降低。

如果要进行细化的授权，可选择“功能权限管理”里面的“高级”功能进行详细授权方式。先选择某个用户，单击鼠标右键，从弹出的快捷菜单中选择“功能权限管理”命令，如图 2-35 所示。

进入后单击“高级”按钮，进行每个功能的详细授权，如图 2-36 所示。



图 2-35 功能权限管理



图 2-36 详细授权方式

在用户组的基础上再进行个人授权，其功能是在原来的功能基础上进行增加，这样就解决了在同一组个别人功能不同的情况。

在日常工作中，可以查看每个人的权限。方法是先选择用户，然后单击“功能权限浏览”按钮，可以按用户方式或系统方式查看，如图 2-37 所示。

单击“确定”按钮，就可查看这个操作者的权限，如图 2-38 所示。



图 2-37 功能权限浏览



图 2-38 功能权限浏览

除功能授权外，还可以按照字段授权，如仓库保管人员不能看到存货的成本、销售单价等信息。

2.2.4 设置系统参数

1. 案例资料

(1) 账套属性信息

单位名称：重庆两江科技有限公司；单位简称：两江科技；单位地址：重庆市两江新区新光大道 9999 号；法人代表：孙正；邮政编码：401147；联系电话及传真：0231234567；税号：110 119 120 315 999。

行业：新会计准则。

启用会计期：2013 年 4 月；会计期间：默认。

当前会计年度：2013 年；当前会计期间：4。

纳税人类型：一般纳税人。会计主管：孙胜业。

总账参数：本年利润科目——4103；利润分配科目——4104。数量单价小数位：2。

勾选“明细账(表)摘要自动继承上条分录摘要”。

银行存款科目必须输入结算方式和结算号。

凭证中的汇率允许手工修改。

(2) 操作员

系统设置需要 Administrators 组的用户才能操作。

2. 操作过程

(1) 账套登录

选择“所有程序”|“金蝶 K3 WISE 创新管理平台”|“金蝶 K3 WISE 创新管理平台”，进入系统登录界面(如图 2-39 所示)。选择账套“两江科技”，输入用户名和密码(前面已经设置，初始密码为 123)，单击“确定”按钮进入到软件的操作界面。



图 2-39 登录界面

系统管理员完成初始设置后，一般密码设置为空或者特定密码。在登录界面，就可选择“修改密码”功能修改自己的密码。日常工作中，操作者应定期更改自己的密码。

(2) 软件操作的主功能界面

登录系统后的初始主界面如图 2-40 所示。金蝶 K/3 WISE 的操作界面有几种模式，可以选择“系统”|“主界面切换”，根据个人的操作喜好进行选择，如图 2-41 所示。

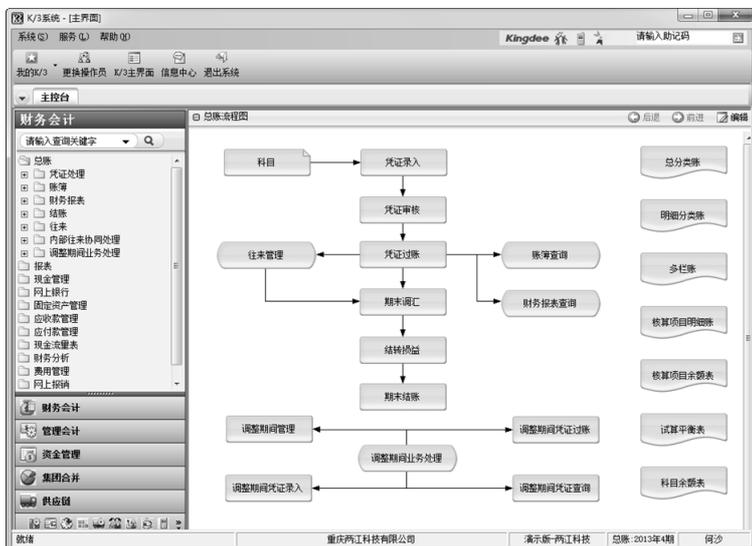


图 2-40 主界面



图 2-41 主界面切换

本书选择“K/3 主界面”模式讲解。“K/3 流程图”在功能使用上是相同的，可参照应用。



图 2-42 K/3 主界面

主功能界面也称为“主控台”。主控台分为几个区域，其构成如图 2-42 所示。主功能选项是按照业务进行分类的，选定哪一业务类将自动改变所属功能区的功能。

(3) 引入会计科目

① 更换操作员

在实际应用中，需要按照每个人的权限进行操作，有时就需要更换操作员。具体可选择“更换操作员”功能实现，如图 2-43 所示。



图 2-43 更换操作员

② 引入会计科目

选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“科目”，进入科目界面后，再选择“文件”|“从模板中引入科目”，在科目模板中，行业选择“新会计准则科目”，再单击“引入”按钮，如图 2-44 所示。

进入“引入科目”窗口后，单击“全选”按钮，选择导入全部科目，再单击“确定”按钮完成科目引入，如图 2-45 所示。科目引入完成后如图 2-46 所示。

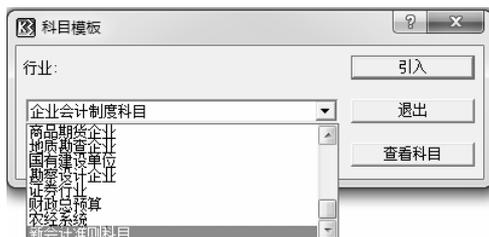


图 2-44 科目模板



图 2-45 引入科目

科目代码	科目名称	助记码	科目类别	余额方向
1001	库存现金		流动资产	借
1002	银行存款		流动资产	借
1012	其他货币资金		流动资产	借
1101	交易性金融资产		流动资产	借
1111	买入返售金融资产		流动资产	借
1121	应收票据		流动资产	借
1122	应收账款		流动资产	借
1123	预付账款		流动资产	借
1131	应收股利		流动资产	借
1132	应收利息		流动资产	借

图 2-46 引入的科目

(4) 设置系统参数

选择“系统设置”|“系统设置”|“总账”|“系统参数”，进入相关参数的设置，在“系统”选项卡中填入单位名称等信息(如果前面没有录入或需要修改的话)。

在设置总账的参数时，首先是设置基本信息，如图 2-47 所示。然后设置凭证信息，如图 2-48 所示。

系统参数

系统 总账 会计期间

记账本位币代码: RMB 名称: 人民币

本年利润科目: 4103

利润分配科目: 4104

数量单位数: 2

启用多调整期
 启用往来业务核销
 往来科目必需录入业务编号
 账簿核算项目名称显示相应代码
 账簿余额方向与科目设置的余额方向相同
 凭证/明细账分级显示核算项目名称
 明细账科目显示所有名称
 明细账(表)摘要自动继承上条分录摘要
 结账要求损益类科目余额为零
 多栏账损益类科目期初余额从余额表取数
 多栏账成本类科目期初余额从余额表取数
 数量金额明细账商品核算项目显示规格型号
 不允许进行跨财务年度的反结账
 核算项目余额表非明细级核算项目余额合并在一个方向

基本信息 凭证 预算 往来传递

确定 保存修改 关闭

图 2-47 基本控制信息设置



图 2-48 凭证控制信息设置

会计期间设置信息在建账时已经设置过，这里可以进行部分调整，如图 2-49 所示。



图 2-49 会计期间设置



操作提示

如果发现相关的参数不能修改或设置，问题极可能是登录的用户不是 Administrators 组的操作员。需要重新用 Administrators 组的用户登录才能进行操作。

设置完毕，单击“保存修改”按钮，然后单击“确定”按钮退出。

2.2.5 设置外币和汇率

1. 案例资料

币种编号：USD；币种名称：美元；折算方式：原币×汇率=本位币；期初汇率：6.25。
汇率的生效日期为每月 1 日，失效日期也为每月 1 日。采用浮动汇率核算。

2. 操作过程

选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“币别”，单击“新增”按钮可以增加币别，如图 2-50 所示。输入完成，单击“确定”按钮。

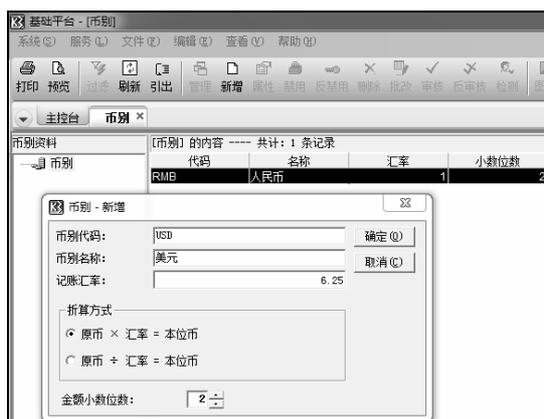


图 2-50 增加币别

再选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“汇率体系”，选择“公司汇率”，根据案例资料进行设置，如图 2-51 所示。



图 2-51 汇率体系设置



操作提示

企业一般选择经营所在地的货币作为日常财务核算的功能货币(记账本位币),但由于业务中涉及外币的交易,且通常会有不同业务基于不同的目的、需要不同的汇率进行业务记录及核算处理,因此需要提供汇率表进行维护,并供各业务领域的应用。从而满足企业对汇率管理的需要,包括准则要求的支持以及公司内部管理需求,实现汇率统一管理、按需应用,不同业务可使用不同汇率,而且通过统一调用汇率表而不是每位录入人员手工输入,可避免出错,同时历史汇率记录也可追溯。

在具体单位,可根据实际需要在系统公共资料中增加一套独立完整的汇率体系,支持各种汇率类型的设置,满足各业务系统对汇率管理的应用需要。

2.2.6 设置计量单位

1. 案例资料

计量单位的有关信息如表 2-5 所示。

表 2-5 计量单位

计量单位组名称	计量单位代码	计量单位名称	换算方式	换算率	是否默认
自然单位组	01	无换算关系	固定换算	1	是
	0101	吨	固定换算	1	
	0102	台	固定换算	1	
	0103	块	固定换算	1	
	0104	箱	固定换算	1	
鼠标组	02	只	固定换算	1	是
	0201	箱	固定换算	12	
硬盘组	03	盒	固定换算	1	是
	0301	箱	固定换算	10	

2. 操作过程

(1) 计量单位组

选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“计量单位”,单击“新增”按钮,可增加计量单位组,如图 2-52 所示。

计量单位组建立完成后如图 2-53 所示。



图 2-52 新增计量单位组



图 2-53 计量单位组

(2) 计量单位

自然单位组设置：先选择自然单位组，然后单击右边空白部分，再单击“增加”按钮，如图 2-54 所示。自然单位组设置完成后如图 2-55 所示。

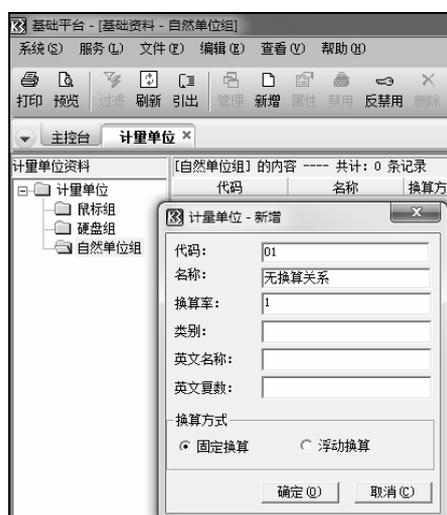


图 2-54 自然单位

代码	名称	换算方式	换算率	类别	是否默认
01	无换算关系	固定换算	1		是
0101	吨	固定换算	1		
0102	台	固定换算	1		
0103	块	固定换算	1		
0104	箱	固定换算	1		

图 2-55 自然单位

鼠标组计量单位设置：先单击“鼠标组”按钮，然后单击右边空白部分，再单击“新增”按钮，即可增加品牌组的相关信息。输入计量单位后，最后设置默认的计量单位，如图 2-56 所示。



图 2-56 鼠标计量单位

硬盘组计量单位设置：设置方法同上，设置完成后如图 2-57 所示。



图 2-57 硬盘计量单位

2.2.7 设置核算项目

1. 案例资料

本单位核算项目分为自行开发项目和委托开发项目，如表 2-6 所示。

表 2-6 项目概览

项目分类编码	项目分类	项目代码	项目名称
MY01	自行开发项目	01	专用发票套打纸
		02	普通发票套打纸
		03	HP 服务器项目
		04	税控 II 号
MY02	委托开发项目		

2. 操作过程

(1) 项目类别设置

选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“核算项目管理”，如图 2-58 所示。单击“新增”按钮，增加项目类别，如图 2-59 所示。按照同样的方法输入“委托开发项目”。



图 2-58 核算项目



图 2-59 核算项目类别

(2) 项目明细设置

先选择项目类别，然后在右边空白处单击一下，再单击“新增”按钮，输入明细。如图 2-60 所示为输入自行开发项目的明细目录。

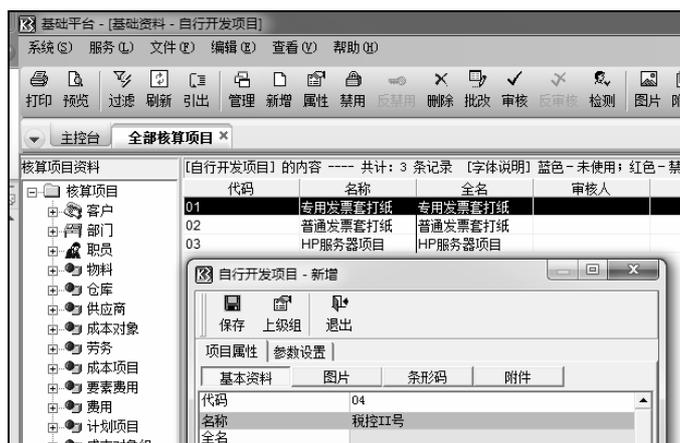


图 2-60 自行开发项目明细目录

2.2.8 设置会计科目

1. 案例资料

2013 年 4 月份会计科目如表 2-7 所示。

表 2-7 会计科目表

科目代码	科目名称	辅助核算	方向	币别计量
1001	库存现金	现金/出日记账	借	
1002	银行存款	银行/出日记账	借	
1002.01	工行存款	银行/出日记账	借	
1002.02	中行存款	银行/出日记账期末调汇	借	美元
1122	应收账款	客户 往来业务核算	借	
1123	预付账款	供应商 往来业务核算	借	
1221	其他应收款		借	
1221.01	应收单位款	客户 往来业务核算	借	
1221.02	应收个人款	职员	借	
1231	坏账准备		贷	
1401	材料采购		借	
1403	原材料		借	
1403.01	生产用原材料	数量核算	借	吨
1404	材料成本差异		借	
1405	库存商品		借	
1408	委托加工物资		借	
1602	累计折旧		贷	
1604	在建工程		借	
1604.01	人工费	核算项目 自行开发项目	借	
1604.02	材料费	核算项目 自行开发项目	借	
1604.99	其他	核算项目 自行开发项目	借	
1701	无形资产		借	
1901	待处理财产损益			
1901.01	待处理流动资产损益			
1901.02	待处理固定资产损益			
2001	短期借款		贷	
2202	应付账款	供应商 往来业务核算	贷	

(续表)

科目代码	科目名称	辅助核算	方向	币别计量
2203	预收账款	客户 往来业务核算	贷	
2211	应付职工薪酬		贷	
2211.01	工资		贷	
2221.01	应交增值税		贷	
2221.01.01	进项税额		贷	
2221.01.05	销项税额		贷	
2221.02	应交营业税		贷	
2231	应付利息		贷	
2231.01	借款利息		贷	
2241	其他应付款		贷	
4001	实收资本		贷	
4103	本年利润		贷	
4104	利润分配		贷	
4104.15	未分配利润		贷	
5001	生产成本	核算项目 自行开发项目	借	
5001.01	直接材料	核算项目 自行开发项目	借	
5001.02	直接人工	核算项目 自行开发项目	借	
5001.03	制造费用	核算项目 自行开发项目	借	
5001.04	折旧费	核算项目 自行开发项目	借	
5001.99	其他	核算项目 自行开发项目	借	
5101	制造费用		借	
5101.01	工资		借	
5101.02	折旧费		借	
5101.03	租赁费		借	
6001	主营业务收入		贷	
6051	其他业务收入		贷	
6401	主营业务成本		借	
6402	其他业务成本		借	
6403	营业税金及附加		借	
6601	销售费用		借	
6601.01	工资	部门核算	借	

(续表)

科目代码	科目名称	辅助核算	方向	币别计量
6601.02	福利费	部门核算	借	
6601.03	办公费	部门核算	借	
6601.04	差旅费	部门核算	借	
6601.99	其他	部门核算	借	
6602	管理费用		借	
6602.01	工资	部门核算	借	
6602.02	福利费	部门核算	借	
6602.03	办公费	部门核算	借	
6602.04	差旅费	部门核算	借	
6602.05	招待费	部门核算	借	
6602.06	折旧费	部门核算	借	
6602.99	其他	部门核算	借	
6603	财务费用		借	
6603.01	利息支出		借	
6603.02	利息收入		借	
6603.03	汇兑损益		借	

2. 操作过程

(1) 科目设置方法

在进行科目设置时,要按照案例资料,逐一进行检查,防止错漏。如果设置不正确,就会影响后面的数据,甚至出现数据错误。在业务开展过程中,也可以增加科目。

选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“科目”,打开会计科目设置功能。

金蝶 K/3 WISE 系统中将会计科目分为“资产”、“负债”、“共同”、“权益”、“成本”、“损益”和“表外”七大类。单击科目左边的“科目类别”按钮,可分类浏览各类别的会计科目。要浏览某会计科目的设置属性或其属下的明细科目,双击该科目即可,若该科目设置了下一级科目,则其前端会显示展开符号“+”,否则显示折叠符号“-”。若要查看下一级科目,只需单击展开符号“+”即可,如图 2-61 所示。

在会计科目设置窗口中可以对会计科目进行增加、修改、删除、科目禁用、预算数据输入、科目计息的定义和全部科目属性情况预览、打印等操作。

科目的级次之间用英文符号“.”作为分隔符。在默认显示中,只是显示一级科目,如果需要显示多级可以进行设置。方法是选择“查看”|“选项”命令,然后将“显示级次”选择为“显示所有明细”,如图 2-62 所示。

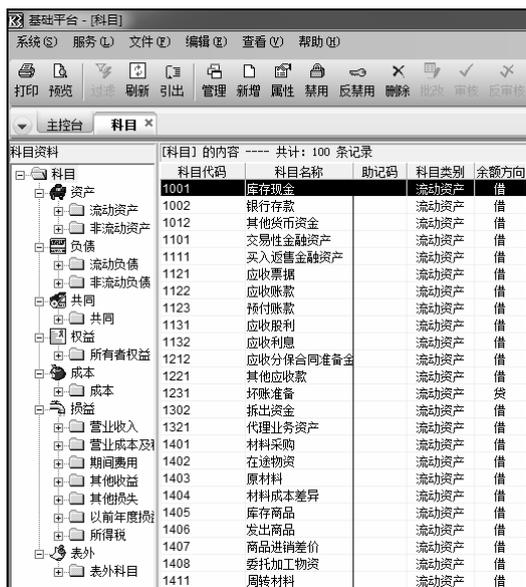


图 2-61 会计科目设置

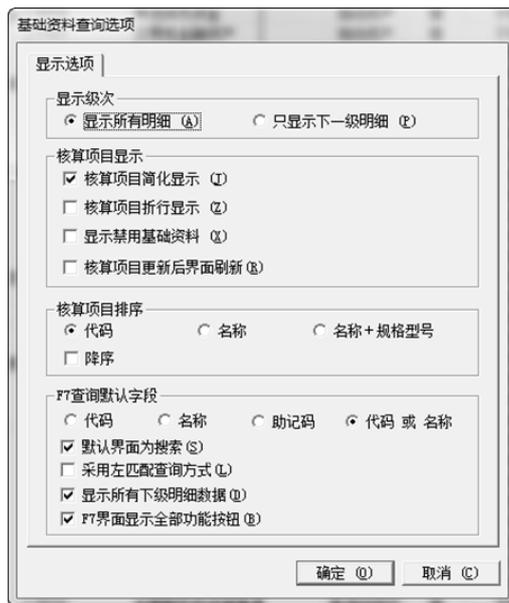


图 2-62 显示选项设置

会计科目主要参数的含义如表 2-8 所示。

表 2-8 会计科目主要参数说明

数据项	说明
科目代码 (必填项)	代表会计科目的代码，会计科目的子科目与父科目之间用小数点来进行分隔。二级以后的明细科目代码位数设置可以根据用户的需要自行设定，没有限制。明细科目可以设置多个级次，位数设置也无规定
助记码	帮助记忆科目的编码。在录入凭证时，为了提高科目录入的速度可以用助记码进行科目录入。例如，将“现金”科目的助记码设为“xj”，则在输入现金科目时输入“xj”，系统将会自动找到“现金”科目
科目名称 (必填项)	科目名称是该科目的文字标识。在命名科目名称时只需命名本级科目名称，不必带上上级科目名称
科目类别 (必填项)	科目类别用于对科目的属性进行定义。系统中损益类科目的特殊处理主要体现在两个方面：第一，在执行“结转本期损益”功能时，所有定义为“损益类”的科目的本期实际发生额都将全部自动结转；第二，在自定义报表中设置取数公式时，设定为“损益类”科目便可取出其实际发生额
余额方向 (必填项)	余额方向是指该科目的余额默认的余额方向，一般资产类科目的余额方向在借方，负债类科目的余额方向在贷方
外币核算 (必填项)	具体核算方式分三种。①不核算外币：不进行外币核算，只核算本位币。②核算所有外币：对本账套中设定的所有货币进行核算。③核算单一外币：只对本账套中某一种外币进行核算。若选择核算单一外币，要求选择一种进行核算的外币的名称。系统在处理核算的外币时，会自动默认在“币别”功能中输入的汇率

(续表)

数据项	说明
核算项目	多项目核算，可多角度地反映企业的财务信息。每一科目可实现 1024 个核算项目的处理
期末调汇	只有科目进行了外币核算，此选项才可用。如选择期末调汇，系统将在月底自动进行期末调汇并生成一张调汇凭证
往来业务核算	在一些需要核对往来业务的科目中设置，选择后此类科目在输入凭证时系统会要求输入往来业务核算代码，并会对此类科目进行往来业务核销。此项选择将影响到往来业务对账单和账龄分析表的输出
数量金额辅助核算	选择此项目后，会计科目不仅核算金额，而且核算数量，在输入凭证时要求用户输入金额的同时输入数量
计量单位	选择科目的计量单位组及默认的计量单位。只有科目进行了数量金额辅助核算，此项目才可使用
现金科目	选中此选项，则将科目指定为现金类科目。在现金日记账和现金流量中使用
银行科目	选中此选项，则将科目指定为银行科目。在银行日记账和现金流量中使用
出日记账	选择此项目后的科目会自动出日记账，一般用于“现金”、“银行存款”科目
科目受控系统	可以给明细科目指定一个对应的受控系统，提供针对应收应付系统的控制。在录入应收应付模块中的收付款等单据时，系统将只允许使用那些被指定为受控于应收应付系统的科目
现金等价物	该选项供现金流量表取数使用

(2) 银行类科目设置

① 工行存款设置

在“科目名称”栏“银行存款”处单击鼠标右键显示相关功能菜单，如图 2-63 所示。



图 2-63 科目设置功能

选择“新增科目”命令，增加有关科目。本处增加“工行存款”科目，新增后也可以进行修改，如图 2-64 所示。完成后单击“保存”按钮完成。

会计科目 - 修改

复制 保存 第一条 上一条 下一条 最后 退出

科目设置 | 核算项目 |

科目代码: 1002.01
 助记码:
 科目名称: 工行存款
 科目类别: 流动资产 余额方向: 借方
 外币核算: (不核算) 期末调汇

往来业务核算
 数量金额辅助核算
 现金科目
 银行科目
 出日记账
 现金等价物
 预算科目

计量单位
 单位组:
 缺省单位:

科目计息
 日利率: 0 % 科目预算(B)
 科目受控系统:

预设现金流量项目
 主表项目:
 附表项目:

图 2-64 增加科目

② 外币银行科目

新增“中行存款”，外币核算选择“美元”，勾选“期末调汇”复选框，新增后也可以进行修改，如图 2-65 所示。

会计科目 - 修改

复制 保存 第一条 上一条 下一条 最后 退出

科目设置 | 核算项目 |

科目代码: 1002.02
 助记码:
 科目名称: 中行存款
 科目类别: 流动资产 余额方向: 借方
 外币核算: 美元 期末调汇

往来业务核算
 数量金额辅助核算
 现金科目
 银行科目
 出日记账
 现金等价物
 预算科目

计量单位
 单位组:
 缺省单位:

科目计息
 日利率: 0 % 科目预算(B)
 科目受控系统:

预设现金流量项目
 主表项目:
 附表项目:

图 2-65 有外币的银行科目



操作提示

为了操作方便，预设科目中多余的科目可以不删除，以免后面报表公式进行大量修改。

其中一些科目需要设置辅助核算项目，修改会计科目时应该注意案例资料中的辅助核算设置。

在已发生业务的科目下，再增加一个子科目，系统会自动地将父级科目的全部内容转移到新增的子科目上来，根据需要可以再增加新的科目处理相关业务，该项操作不可逆。

(3) 往来类科目的设置

应收账款、应付账款等科目需要设置核算项目。同时要勾选“往来业务核算”复选框，如图 2-66 所示。

打开“核算项目”选项卡，单击“增加核算项目类别”按钮，然后选择“客户”，如图 2-67 所示。应付账款的核算项目，应选择“供应商”。



图 2-66 “应收账款”科目设置



图 2-67 设置核算项目

(4) 有计量单位科目的设置

要进行数量核算的科目，需要设置计量单位组和计量单位，如图 2-68 所示。

(5) 有核算项目科目的设置

科目和核算项目两者本身是独立的，需要建立科目后增加与核算项目的关联关系，才能实现对科目的项目核算。如“1604.01 人工费”要实行项目核算，先增加这个科目，然后选择核算项目，如图 2-69 所示。



图 2-68 涉及计量单位的科目



图 2-69 自定义核算项目科目设置

(6) 科目命名的处理

在科目输入过程中，如果所输入科目的名称在科目表中已经存在，系统将会提示该科目名称存在。由于科目代码不同，是允许科目名称相同的，遇到类似情况可选择“是”

按钮。

(7) 按照案例资料设置科目

新增有关科目并设置相关科目的参数时，特别要逐一核对每个科目的参数设置和辅助核算设置。

2.2.9 设置凭证类型

1. 案例资料

凭证类型(凭证字)如表 2-9 所示。

表 2-9 凭证类型

凭证字	凭证名称	科目范围限制
收	收款凭证	借方必有：1001-1002
付	付款凭证	贷方必有：1001-1002
转	转账凭证	借和贷必无：1001-1002

2. 操作过程

选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“凭证字”，单击“增加”按钮设置凭证类型，如图 2-70 所示。注意科目中的分隔号为英文减号“-”。设置完成的凭证类型如图 2-71 所示。

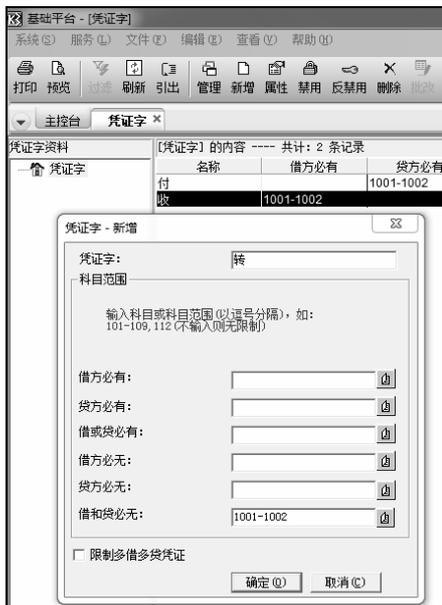


图 2-70 凭证字设置



图 2-71 凭证类型

2.2.10 设置核算项目内容

1. 案例资料

(1) 部门档案

部门档案如表 2-10 所示。

表 2-10 部门档案

部门编码	部门名称	部门属性	部门编码	部门名称	部门属性
1	管理中心	非车间	2.02	采购部	非车间
1.01	行政部	非车间	3	制造中心	非车间
1.02	财务部	非车间	3.01	一车间	车间
2	供销中心	非车间	3.02	二车间	车间
2.01	销售部	非车间			

(2) 职员

① 职员类别

本企业在职人员分为 4 类：1—管理人员；2—经营人员；3—车间管理人员；4—车间人员。

② 职员档案

职员档案如表 2-11 所示。

表 2-11 职员档案

职员编码	姓名	性别	职员类别	部门	职务
101	孙正	男	管理人员	行政部	总经理
102	陈瓜瓜	女	管理人员	行政部	办事员
201	■何沙	男	管理人员	财务部	办事员
202	赵小兵	女	管理人员	财务部	办事员
203	孙胜业	女	管理人员	财务部	部门经理
301	刘一江	男	经营人员	销售部	业务员
302	朱小明	女	经营人员	销售部	部门经理
401	李天华	女	经营人员	采购部	部门经理
402	杨真	男	经营人员	采购部	业务员

具体操作时，可将“■何沙”改为自己的名字。

(3) 地区分类

该公司地区分类为：东北区；华北区；华中区；华东区；华南区；西北区；西南区。

(4) 供应商档案

该公司供应商分类为：A1—原料供应商；A2—成品供应商。

供应商档案如表 2-12 所示。

表 2-12 供应商档案

供应商编号	供应商名称	所属分类码	所属地区	税号	开户银行	银行账号	地址	邮编	分管人员
001	重庆大江集团公司(简称: 大江)	A1	西南	98462	中行	3367	重庆市巴南区大江路 1 号	410001	李天华
002	成都大成公司(简称: 大成)	A1	西南	67583	中行	3293	成都市青羊区大成路 1 号	610001	李天华
003	南京天华商行(简称: 天华)	A2	华东	72657	工行	1278	南京市重庆路 22 号	230187	杨 真
004	上海大坤公司(简称: 大坤)	A2	华东	31012	工行	5076	上海市浦东新区广州路 6 号	200232	杨 真

供应商应收应付科目设置资料如下。

应付账款：2202；预付账款：1123；其他应付款：2241；应交税金：2221.01.01；应收账款：1122；预收账款：2203；其他应收款：1221.01。

(5) 客户档案

① 客户分类

A1—批发；A2—零售；A3—代销；A4—专柜。

② 客户档案

客户的分管部门均为销售部，具体如表 2-13 所示。

表 2-13 客户档案

客户编号	客户名称	客户分类	所属地区	税号	开户银行	银行账号	地址	邮编	分管业务员
001	重庆嘉陵公司(简称: 嘉陵)	A1	西南	32788	工行 双碑支行	3654	重庆市沙坪坝区双碑路 9 号	400077	刘一江
002	天津大华贸易公司(简称: 大华)	A1	华北	32310	工行 东风支行	5581	天津市滨海新区东风路 8 号	300010	刘一江
003	上海长江公司(简称: 长江)	A4	华东	65432	工行 海东支行	2234	上海市徐汇区海东路 1 号	200032	朱小明
004	辽宁飞鸽公司(简称: 飞鸽)	A3	东北	03251	中行 三好支行	0548	沈阳市和平区三好路 88 号	110008	朱小明
005	湖南宇子公司(简称: 宇子)	A2	华中	01121	中行 路口支行	1717	长沙市路口路 77 号	410001	朱小明

客户应收应付科目设置资料如下。

应收账款：1122；预收账款：2203；其他应收款：1221.01；应交税金：2221.01.05；
应付账款：2202；预付账款：1123；其他应付款：2241。

2. 操作过程

(1) 核算项目的应用

核算项目与会计科目连用，其功能类似明细科目，但弥补了明细会计科目设置过多不利运行和管理等缺陷。系统提供了客户、供应商、物料、部门、职员和现金流量项目等核算项目组别，应用面非常广泛。核算项目还是各种单据的内容，为系统的各项操作提供了基础资料的查询和获取。对于核算项目的类别，可以进行浏览、修改、增加、删除等操作，已发生业务的核算项目，系统不允许修改和删除。除系统提供的预设核算项目外，还可以通过新增核算项目来达到自己特有的核算要求。

核算项目可对某一科目进行延伸核算，以处理从属于该科目某一方面独立的财务资料，每一独立的核算可以归纳成一个核算类别，每一核算类别之下可以设置许多核算项目。如往来客户核算类别下可以设置许多客户。

使用核算项目可以达到的效果基本同明细科目，同时还有如下好处：

① 可核算多个科目，如企业的收入、成本和费用要按部门考核，如果设明细科目，这三个科目及其明细科目均要按部门设置明细科目，如果使用核算项目，每个科目选择按部门核算即可。

② 核算项目余额表可以查询一个核算项目对多个科目的发生额，如可以查询一个客户的应收账款发生了多少，其他应收款是多少，预收款是多少。

③ 在使用业务模块时，可以顺利生成凭证，如果是明细科目，一张销售发票要生成凭证时，应借记应收账款，明细科目需要再指定；如果是使用往来单位，发票生成凭证时，自动根据发票上的单位选择往来单位。

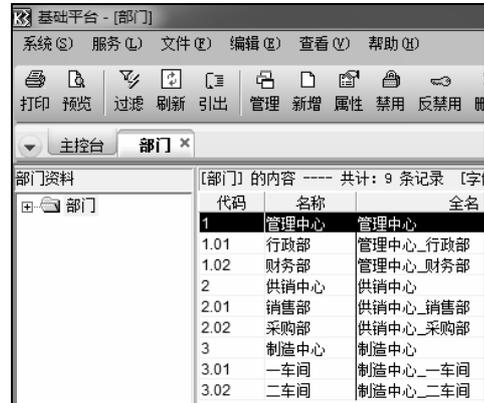
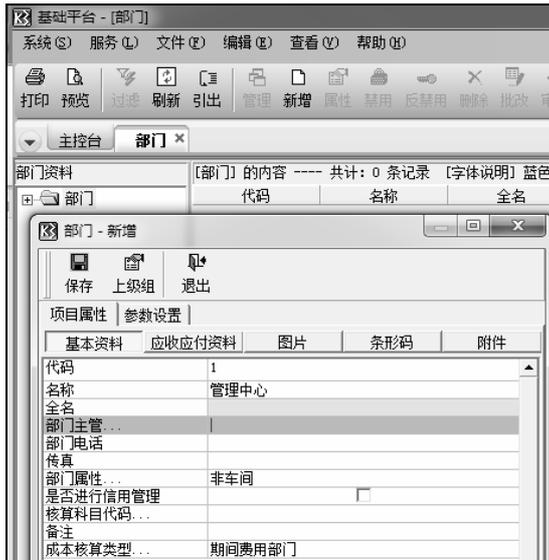
④ 部门核算项目在录入固定资产卡片时也可以使用，工资核算时的职员来源于核算项目职员。

(2) 设置部门和职员

部门和职员可以作为账务的辅助核算项目，也是采购、销售、仓存系统和存货核算系统的各种单据中“部门”项目的组成部分。

① 部门

选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“部门”，单击“新增”按钮，即可进入“部门-新增”窗口，如图 2-72 所示。逐一输入案例资料中的部门。部门分级采用“.”分隔，如图 2-73 所示。



② 设置职员

选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“职员”，单击“新增”按钮进行设置，如图 2-74 所示。



每个项目后有“...”标识的，表示该项目有明细可供选择，方法是在该项目输入时按 F7 键，然后选择。也可同时进行增加、删除。

在“职员类别”处按 F7 键，可以调出“职员类别”设置窗口，然后新增“管理人员”和“经营人员”等类别，如图 2-75 所示。职员类别全部设置完成后如图 2-76 所示。



图 2-75 新增职员类别

一个人的信息设置完成后，单击“保存”按钮，然后自动进入下一个人员信息的设置。增加职员类别、职务等，也可以选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“辅助资料管理”设置中完成，如图 2-77 所示。



图 2-76 职员类别

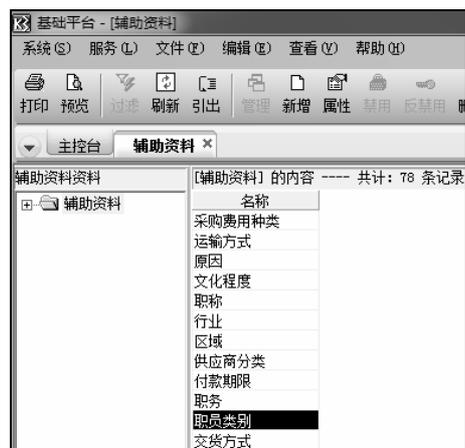


图 2-77 辅助资料设置

职员的显示项目，系统默认的主要是代码和名称，为了便于检查，一般按照需要使用的项目进行设置。方法是先选择左边的“职员”，然后再选择“编辑”|“属性”，可以按照需要选择要显示的项目，具体在“简化显示”栏选择，如图 2-78 所示。也可以增加或删除项目，设置必录的项目等。

设置完毕，单击“确定”按钮，设置后显示效果如图 2-79 所示。



图 2-78 项目显示设置

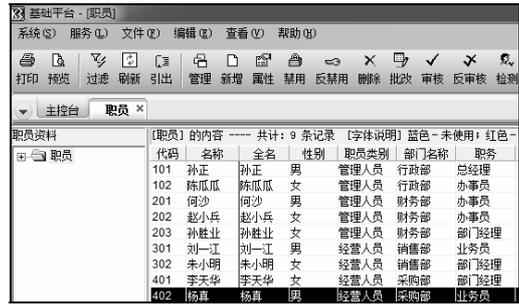


图 2-79 职员显示

其他核算项目的调整也可按照这种方式完成。

(3) 设置往来单位

① 设置供应商

选择“系统设置” | “基础资料” | “公共资料” | “供应商”，执行新增供应商操作，如图 2-80 所示。

供应商分类进入后要要进行设置，按 F7 键可以进行新增、删除、修改等操作，如图 2-81 所示。



图 2-80 设置供应商



图 2-81 供应商分类

应收应付资料设置如图 2-82 所示。设置完成后的供应商信息如图 2-83 所示。



图 2-82 应收应付资料设置

代码	名称	简称	地址	状态	区域	邮编	开户银行	银行账号	税务登记号	供应商分类	专营业务员
001	重庆大江集团公司	大江	重庆市巴南区大江路1号	使用	西南区	410001	中行	3367	98462	原料供应商	李天华
002	成都大成公司	大成	成都市青羊区大成路1号	使用	西南区	610001	中行	3293	67583	原料供应商	李天华
003	南京天华商行	天华	南京市重庆路22号	使用	华东区	230187	工行	1278	72657	成品供应商	杨真
004	上海大坤公司	大坤	上海市浦东新区广州路6号	使用	华东区	200232	工行	5076	31012	成品供应商	杨真

图 2-83 供应商信息

② 设置客户

选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“客户”，执行新增客户操作，如图 2-84 所示。



图 2-84 客户设置

在输入过程中，要设置客户分类，如图 2-85 所示。

应收应付资料设置如图 2-86 所示。设置后的客户信息如图 2-87 所示。



图 2-85 客户分类



图 2-86 应收应付资料设置

代码	名称	简称	地址	区域	邮编	开户银行	银行账号	税务登记号	客户分类	专营业员
001	重庆嘉陵公司	嘉陵	重庆市沙坪坝区双碑路9号	西南区	400077	工行双碑支行	3654	32788	批发	刘一江
002	天津大华贸易公司	大华	天津市滨海新区东风路8号	华北区	300010	工行东风支行	5581	32310	批发	刘一江
003	上海长江公司	长江	上海市徐汇区海东路1号	华东区	200032	工行海东支行	2234	65432	专柜	朱小明
004	辽宁飞鸽公司	飞鸽	沈阳市和平区三好路88号	东北区	110008	中行三好支行	0548	03251	代销	朱小明
005	湖南宇字公司	宇字	长沙市路口路77号	华中区	410001	中行路口支行	1717	01121	零售	朱小明

图 2-87 客户档案

2.2.11 设置结算方式

1. 案例资料

结算方式有许多种类，如表 2-14 所示。

表 2-14 结算方式

结算方式编码	结算方式名称	结算方式编码	结算方式名称
01	现金	05	信汇
02	支票结算	06	银行汇票
0201	现金支票	07	商业汇票
0202	转账支票	08	银行本票
03	信用卡	09	其他
04	电汇		

2. 操作过程

选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“结算方式”，系统预置了结算方式，可以在此基础上增加，也可以修改，对不需要的也可以删除。单击“管理”按钮，可完成增加、删除、修改等工作，如图 2-88 所示。

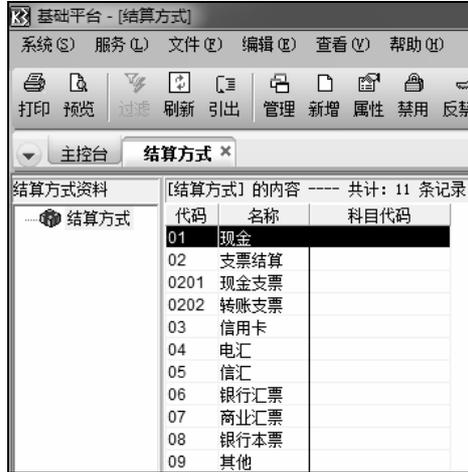


图 2-88 设置结算方式

2.2.12 设置仓库和物料信息

1. 案例资料

(1) 仓库档案

仓库档案如表 2-15 所示。

表 2-15 仓库档案

仓库编码	仓库名称	仓库管理员
1	原料库	陈瓜瓜
2	成品库	陈瓜瓜
3	配套用品库	陈瓜瓜

(2) 物料分类

物料分类如表 2-16 所示。

表 2-16 物料分类

物料类别编码	物料类别名称	物料类别编码	物料类别名称
1	原材料	201	税控 II 号
101	主机	3	配套用品
10101	处理器	301	配套材料

(续表)

物料类别编码	物料类别名称	物料类别编码	物料类别名称
10102	硬盘	302	配套硬件
10103	加密卡	30201	打印机
102	显示器	30202	传真机
103	键盘	30203	服务器
104	鼠标	303	配套软件
2	产成品		

(3) 物料档案

物料档案如表 2-17 所示。

表 2-17 物料档案

物料编码	物料名称	所属类别	计量单位组	物料属性
001	酷睿双核处理器	10101	自然单位组	外购
002	2TB 硬盘	10102	硬盘组	外购
003	23 寸液晶显示器	102	自然单位组	外购
004	键盘	103	自然单位组	外购
005	鼠标	104	鼠标组	外购
006	税控 II 号	201	自然单位组	自制
007	HP 激光打印机	30201	自然单位组	外购
008	联想服务器	30203	自然单位组	外购
009	A 型加密卡	10103	自然单位组	外购
010	专用发票打印纸	301	自然单位组	自制
011	普通发票打印纸	301	自然单位组	自制

物料计价方法均为移动平均法。

物料科目：1405 库存商品；销售收入科目：6001 主营业务收入；销售成本科目：6401 主营业务成本。

数量精度：2 位。单价小数位数：2 位。税率：17%。

2. 操作过程

(1) 设置仓库

选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“仓库”，单击“新增”按钮，根据案例资料中的仓库档案进行设置，如图 2-89 所示。



图 2-89 仓库设置

(2) 设置物料分类

选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“辅助资料管理”，在左边选择“物料分类”，如图 2-90 所示。再单击“管理”按钮，可进行新增、修改、删除等操作，如图 2-91 所示。



图 2-90 物料分类

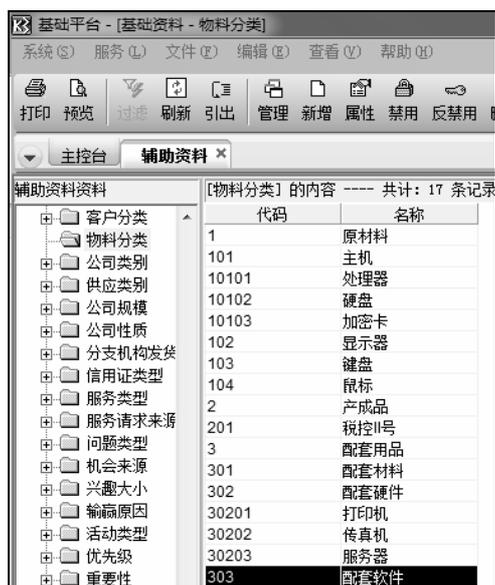


图 2-91 物料分类

(3) 设置物料

物料的计价方法涉及成本的结算，常用的两种含义如下：

加权平均法(weighted average)是根据月初结存材料和全月收入材料的数量和金额，于月末一次计算出以数量为权数的全月加权平均单价，作为本月发出材料的单价，以求得本月发出材料成本的一种方法。加权平均法又称为全月一次加权平均法。

移动平均法(move average)是根据以前结存材料与本次购入材料的数量和金额，计算出以数量为权数的移动加权平均单价，作为其后发出材料的单价，以求得发出材料成本的一种方法。

选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“物料”，单击“新增”按钮，如图 2-92 所示。

在“物流资料”选项卡，注意要录入计价方法等，如图 2-93 所示。

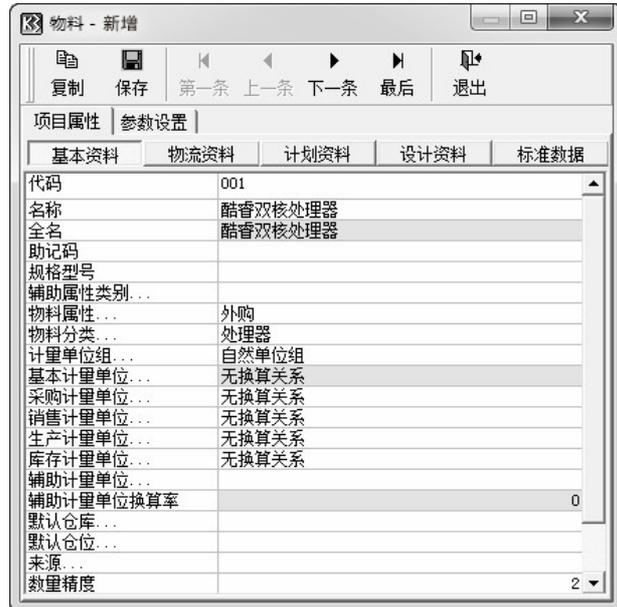


图 2-92 新增物料资料(基本资料)



图 2-93 新增物料资料(物流资料)

物料设置完成后如图 2-94 所示。

代码	名称	物料分类	计量单位组	数量精度	计价方法	单价精度	货科目代	收入科目	借成本科目
001	酷睿双核处理器	处理器	自然单位组	2	移动平均法	2	1405	6001	6401
002	2T硬盘	硬盘	硬盘组	2	移动平均法	2	1405	6001	6401
003	23吋液晶显示器	显示器	自然单位组	2	移动平均法	2	1405	6001	6401
004	键盘	键盘	自然单位组	2	移动平均法	2	1405	6001	6401
005	鼠标	鼠标	鼠标组	2	移动平均法	2	1405	6001	6401
006	税控II号	税控II号	自然单位组	2	移动平均法	2	1405	6001	6401
007	HP激光打印机	打印机	自然单位组	2	移动平均法	2	1405	6001	6401
008	联想服务器	服务器	自然单位组	2	移动平均法	2	1405	6001	6401
009	A型加密卡	加密卡	自然单位组	2	移动平均法	2	1405	6001	6401
010	专用发票打印纸	配套材料	自然单位组	2	移动平均法	2	1405	6001	6401
011	普通发票打印纸	配套材料	自然单位组	2	移动平均法	2	1405	6001	6401

图 2-94 物料档案

2.3 初始化

初始化操作包括以下内容：

- (1) 输入科目期初余额。
- (2) 输入固定资产期初数据。
- (3) 输入出纳期初数据。
- (4) 启用账套。

2.3.1 初始化的基本内容

初始化要完成初始数据录入和相关业务系统的启用。在初始数据录入中要输入全部本位币、外币、数量金额账和辅助账的本年期初余额及累计发生额，还要输入固定资产有关原值、累计折旧等数据。

2.3.2 输入科目数据

1. 案例资料

- (1) 会计科目期初余额

4 月会计科目期初余额及累计额如表 2-18 所示。

表 2-18 会计科目期初余额

科目代码	科目名称	方向	币别计量	累计借方	累计贷方	期初余额
1001	库存现金	借		18 889.00	18 860.00	6 875.00
1002	银行存款	借		469 251.00	401 980.00	1 136 057.00
1002.01	工行存款	借		469 851.00	401 980.00	511 057.00

(续表)

科目代码	科目名称	方向	币别计量	累计借方	累计贷方	期初余额
1002.02	中行存款	借	美元			625 000.00 美元: 100 000.00
1122	应收账款	借		60 000.00	200 000.00	157 600.00
1221	其他应收款	借		7 000.00	5 300.00	3 800.00
1221.02	应收个人款	借		7 000.00	5 300.00	3 800.00
1231	坏账准备	贷		3 000.00	6 000.00	10 000.00
1401	材料采购	借			80 000.00	-80 000.00
1403	原材料	借		293 180.00		1 004 000.00
1403.01	生产用原材料	借	吨	293 180.00		1 004 000.00
1405	库存商品	借		140 142.00	90 000.00	3 569 000.00
1601	固定资产	借				3 690 860.00
1602	累计折旧	贷			39 511.00	108 995.00
1701	无形资产	借			58 500.00	58 500.00
2001	短期借款	贷			200 000.00	200 000.00
2202	应付账款	贷		150 557.00	60 000.00	276 850.00
2211	应付职工薪酬	贷			3 400.00	8 200.00
2211.01	工资	贷			3 400.00	8 200.00
2221	应缴税费	贷		36 781.00	15 581.00	-16 800.00
2221.01	应交增值税	贷		36 781.00	15 581.00	-16 800.00
2221.01.01	进项税额	贷		36 781.00		-33 800.00
2221.01.05	销项税额	贷			15 581.00	17 000.00
2241	其他应付款	贷			2 100.00	2 100.00
4001	实收资本	贷				7 615 444.00
4013	本年利润	贷				1 478 000.00
4014	利润分配	贷		13 172.00	9 330.00	-119 022.00
4014.15	未分配利润	贷		13 172.00	9 330.00	-119 022.00
5001	生产成本	借		8 711.00	10 121.00	17 165.00
5001.01	直接材料	借		4 800.00	5 971.00	10 000.00
5001.02	直接人工	借		861.00	900.00	4 000.00
5001.03	制造费用	借		2 850.00	3 050.00	2 000.00
5001.04	折旧费	借		200.00	200.00	1 165.00
6001	主营业务收入	贷		350 000.00	350 000.00	
6051	其他业务收入	贷		250 000.00	250 000.00	

(续表)

科目代码	科目名称	方向	币别计量	累计借方	累计贷方	期初余额
6401	主营业务成本	借		300 000.00	300 000.00	
6402	其他业务成本	借		180 096.00	180 096.00	
6403	营业税金及附加	借		8 561.00	8 561.00	
6601	销售费用	借		18 000.00	18 000.00	
6601.01	工资(销售部)	借		8 000.00	8 000.00	
6601.06	折旧费(销售部)	借		10 000.00	10 000.00	
6602	管理费用	借		22 550.00	22 550.00	
6602.01	工资(行政部)	借		8 000.00	8 000.00	
6602.02	福利费(行政部)	借		1 100.00	1 100.00	
6602.03	办公费(行政部)	借		600.00	600.00	
6602.04	差旅费(行政部)	借		5 600.00	5 600.00	
6602.05	招待费(行政部)	借		4 600.00	4 600.00	
6602.06	折旧费(行政部)	借		2 600.00	2 600.00	
6602.99	其他(行政部)	借		50.00	50.00	
6603	财务费用	借		8 000.00	8 000.00	
6603.01	利息支出	借		8 000.00	8 000.00	

(2) 辅助账期初余额表

应收账款(1122)期初余额表如表 2-19 所示。

表 2-19 应收账款期初余额

日期	客户	借方累计	贷方累计	方向	期初余额
2013-02-25	重庆嘉陵公司		200 000.00	借	99 600.00
2013-03-10	天津大华贸易公司	60 000.00		借	58 000.00
	合计	60 000.00	200 000.00	借	157 600.00

其他应收款—应收个人款(122102)期初如表 2-20 所示。

表 2-20 其他应收款—应收个人款期初余额

日期	部门	个人	借方累计	贷方累计	方向	期初余额
2013-03-26	行政部	孙正	2 000.00	3 000.00	借	2 000.00
2013-03-27	销售部	朱小明	5 000.00	2 300.00	借	1 800.00
			7 000.00	5 300.00	借	3 800.00

应付账款(2202)期初如表 2-21 所示。

表 2-21 应付账款期初余额

日期	供应商	借方累计	贷方累计	方向	期初余额
2013-01-20	重庆大江集团公司	150 557.00	60 000.00	贷	276 850.00
	合计			贷	276 850.00

生产成本(5001)期初余额如表 2-22 所示。

表 2-22 生产成本本期初余额

项目	借方累计	贷方累计	期初余额
1. 直接材料			
专用发票套打纸	4 800.00	5 971.00	4 000.00
普通发票套打纸			6 000.00
2. 直接人工			
专用发票套打纸	861.00	900.00	1 500.00
普通发票套打纸			2 500.00
3. 制造费用			
专用发票套打纸	2 850.00	3 050.00	800.00
普通发票套打纸			1 200.00
4. 折旧费			
专用发票套打纸	200.00	200.00	500.00
普通发票套打纸			665.00
合计	8 711.00	10 121.00	17 165.00

2. 操作过程

(1) 一般科目数据的录入

选择“系统设置”|“初始化”|“总账”|“科目初始数据录入”，进入后，币别输入方式的转换通过下拉框选择，可以选择“人民币”、“美元”、“综合本位币”，如图 2-95 所示。左边的 1、2、3 表示显示科目的级数。如按“1”则只显示一级。

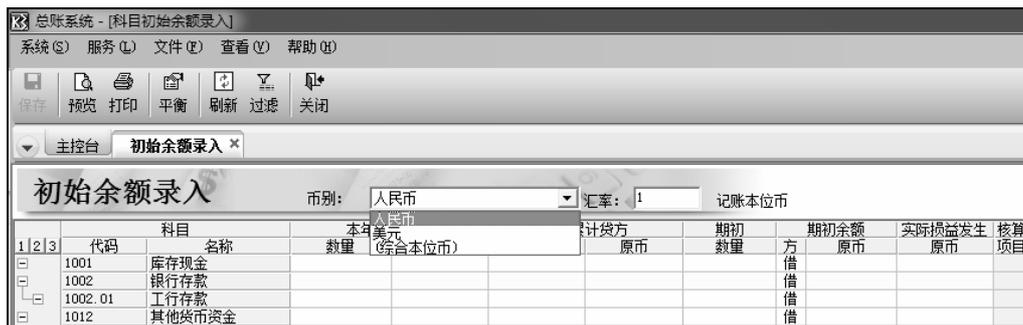


图 2-95 科目初始数据

① 本位币(人民币)的录入,如图 2-96 所示。

1 2 3	科目 代码	名称	本年累计借方		本年累计贷方		期初余额		核算 项目
			原币	本位币	原币	本位币	方	原币	
	1001	库存现金	18,889.00		18,880.00		借	6,785.00	
	1002	银行存款	489,251.00		401,980.00		借	511,057.00	
	1002.01	工行存款	489,251.00		401,980.00		借	511,057.00	
	1012	其他货币资金					借		

图 2-96 本位币录入

② 外币的录入。科目期初数据,其中美元需要在选项卡下拉列表选中“美元”才可输入。中行存款科目需要在此状态下录入,直接输入原币,本位币自动计算得到,如图 2-97 所示。

1 2	科目 代码	名称	本年累计借方		本年累计贷方		期初余额		核算 项目
			原币	本位币	原币	本位币	方	原币	
	1002	银行存款					借	100,000.00	625,000.00
	1002.02	中行存款					借	100,000.00	625,000.00

图 2-97 外币录入

(2) 应收应付期初数据

① 应收账款设置

进入初始化的“初始余额录入”,币别选择“人民币”,双击“应收账款”行的“√”标志后输入数据,如图 2-98 所示。先选择“客户”,在客户栏目直接输入客户代码就可以调出相应的客户,然后输入相关数据。

客户	本年累计借方		本年累计贷方		期初余额		业务发生时间
	原币	本位币	原币	本位币	原币	本位币	
001-重庆嘉陵公司	0.00		200,000.00		99,600.00		2013-02-25
天津大华贸易公司	60,000.00		0.00		58,000.00		2013-03-10

图 2-98 客户单位录入

输入完成，单击“保存”按钮退到科目余额输入方式下，这时应收账款的数据将显示出来，是各客户金额的合计。

② 其他应收款个人款

进入初始化的“初始余额录入”，双击“应收个人款”行的“√”标志后输入数据，如图 2-99 所示。

职员	本年累计借方	本年累计贷方	期初余额
	原币	原币	原币
101-孙正	2,000.00	3,000.00	2,000.00
302-朱小明	5000.	2,300.00	1,800.00

图 2-99 应收个人收款明细录入

③ 应付账款设置

选择“供应商”后，就可输入应付账款数据，结果如图 2-100 所示。

供应商	本年累计借方	本年累计贷方	期初余额	业务发生时间
	原币	原币	原币	
001-重庆大江集团公司	150,557.00	60,000.00	276,850.00	2013-01-20

图 2-100 应付账款录入

(3) 科目项目数据输入

5001 生产成本科目是按照项目核算，单击明细科目后的“√”，然后输入相应的明细数据，如图 2-101 所示。输入完毕后的期初数据如图 2-102 所示。



图 2-101 项目初始数据

1 2 3			代码	科目名称	本年累计借方 原币	本年累计贷方 原币	方 借	期初余额 原币	实际损益发 原币	核算 项目
<input type="checkbox"/>			5001	生产成本	8,711.00	10,121.00	借	17,165.00	0.00	
<input type="checkbox"/>			5001.01	直接材料	4,800.00	5,971.00	借	10,000.00	0.00	✓
<input type="checkbox"/>			5001.02	直接人工	861.00	900.00	借	4,000.00	0.00	✓
<input type="checkbox"/>			5001.03	制造费用	2,850.00	3,050.00	借	2,000.00	0.00	✓
<input type="checkbox"/>			5001.04	折旧费	200.00	200.00	借	1,165.00	0.00	✓
<input type="checkbox"/>			5001.99	其他			借			✓

图 2-102 生产成本本期初数据

(4) 科目余额试算平衡

在初始余额录入下, 币别选择“综合本位币”, 单击“平衡”按钮, 可显示出试算平衡的结果, 通过这个功能可以检查数据是否平衡, 如图 2-103 所示。

图 2-103 试算平衡

2.3.3 物料初始数据

1. 案例资料

(1) 库存和物料核算期初数据

3 月 31 日, 对各个仓库进行了盘点, 结果如表 2-23 所示。

表 2-23 库存盘点表

仓库名称	物料名称	单位	数量	结存单价	结存金额
原料库	酷睿双核处理器		700	1200.00	840 000.00
	2TB 硬盘		200	820.00	164 000.00
成品库	税控 II 号		380	4800.00	1 824 000.00
	专用发票套打纸		300	40.00	12 000.00
	普通发票套打纸		300	30.00	9 000.00
配套用品库	HP 激光打印机		400	1800.00	720 000.00
合计					3 569 000.00

(2) 采购管理期初数据

3月25日,收到重庆大江集团公司提供的2TB硬盘100盒,暂估单价为800元,商品已验收入原料仓库,至今尚未收到发票。

(3) 销售管理期初数据

3月28日,销售部向天津大华贸易公司出售税控II号10台,报价(无税单价)为6500元,由成品仓库发货。该发货单尚未开票。税控II号单位成本4800元。

2. 操作步骤

(1) 系统参数设置

选择“系统设置”|“初始化”|“仓存管理”|“系统参数设置”,设置启用年度和期间。启用年度设置为2013,启用期间设置为4。

核算方式设置有“数量核算”和“数量、金额核算”两种。如选择了“数量核算”,

系统以后只核算数量,不核算金额,所以显示的核算金额不会正确;而“数量、金额核算”是对材料的数量和成本都核算。如果该账套是与财务各系统相互联系的,则应选择“数量、金额核算”单选按钮,如图2-104所示。

库存更新控制:主要是针对即时库存更新的处理,系统有两种选择,如果选择“单据审核后更新”,则系统将在库存类单据进行业务审核后,才将该单据的库存数量计算到即时

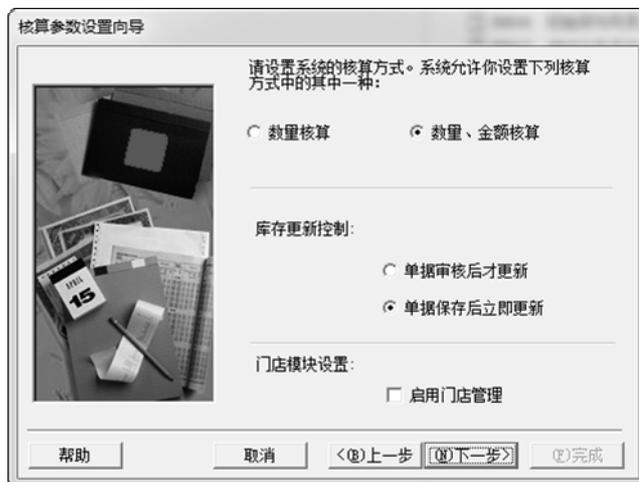


图 2-104 核算方式设置

库存中，并在反审核该库存单据后进行库存调整；如果选择“单据保存后立即更新”，则系统在库存类单据保存成立后就将该单据的库存数量计算到即时库存中，并在修改、复制、删除、作废、反作废该库存单据时进行库存调整。最后单击“完成”按钮，结束设置过程。

(2) 物料初始数据

选择“系统设置”|“初始化”|“仓存管理”|“初始数据录入”，然后选择相应的库房，单击“新增”按钮，接着输入相关的数据。如在“物料代码”处按 F7 键，单击“浏览”按钮，可以调出库存商品目录。

输入期初数量、期初金额会自动计算出年初数据，如图 2-105 所示。

物料代码	物料名称	单位	计价方法	年初数量	年初金额	期初数量	期初金额	入库日期
001	酷睿双核处理器	无换算	移动平均法	700.00	840,000.00	700.00	840,000.00	2013-03-31
002	2T硬盘	盒	移动平均法	200.00	164,000.00	200.00	164,000.00	2013-03-31

图 2-105 录入期初数量和金额

设置完成后的结果如图 2-106 所示。

物料代码	物料名称	单位	计价方法	年初数量	年初金额	期初数量	期初金额	入库日期
001	酷睿双核处理器	无换算	移动平均法	700.00	840,000.00	700.00	840,000.00	2013-03-31
002	2T硬盘	盒	移动平均法	200.00	164,000.00	200.00	164,000.00	2013-03-31
006	税控II号	无换算	移动平均法	380.00	1,824,000.00	380.00	1,824,000.00	2013-03-31
007	HP激光打印机	无换算	移动平均法	400.00	720,000.00	400.00	720,000.00	2013-03-31
010	专用发票打印纸	无换算	移动平均法	300.00	12,000.00	300.00	12,000.00	2013-03-31
011	普通发票打印纸	无换算	移动平均法	300.00	9,000.00	300.00	9,000.00	2013-03-31
合计				2,280.00	3,569,000.00	2,280.00	3,569,000.00	

图 2-106 期初库存

这里的期初金额总额必须与科目余额中“库存商品”的余额相符。可以通过“查看”|“对账/录入”命令进行检查，如图 2-107 所示。



图 2-107 对账

如果录入的期初数据是正确的，而总账的余额不对，可以选择“传递”功能，将数据传递到科目期初余额中。

(3) 采购管理期初数据

初始化数据录入除了期初数量金额以外，一些初始化之前未收到的采购发票的暂估入库单、未核销出库单(即未开销售发票的销售出库单)也要录入到系统中，其目的是当系统启用后能和实际相一致。通过调用“暂估入库单”和“未核销出库单”完成。

选择“基础设置”|“初始化”|“仓存管理”|“录入启用前的暂估入库单”，进入后单击“新增”按钮，然后在外购入库单中输入相关信息，如图 2-108 所示。



图 2-108 输入暂估入库单

单击“保存”按钮，然后单击“审核”按钮完成。结果如图 2-109 所示。



图 2-109 启用期前的暂估入库

(4) 销售管理期初数据

选择“基础设置”|“初始化”|“仓存管理”|“录入启用期前的未核销销售出库单”，进入后单击“新增”按钮，然后在销售出库单中输入相关信息，如图 2-110 所示。

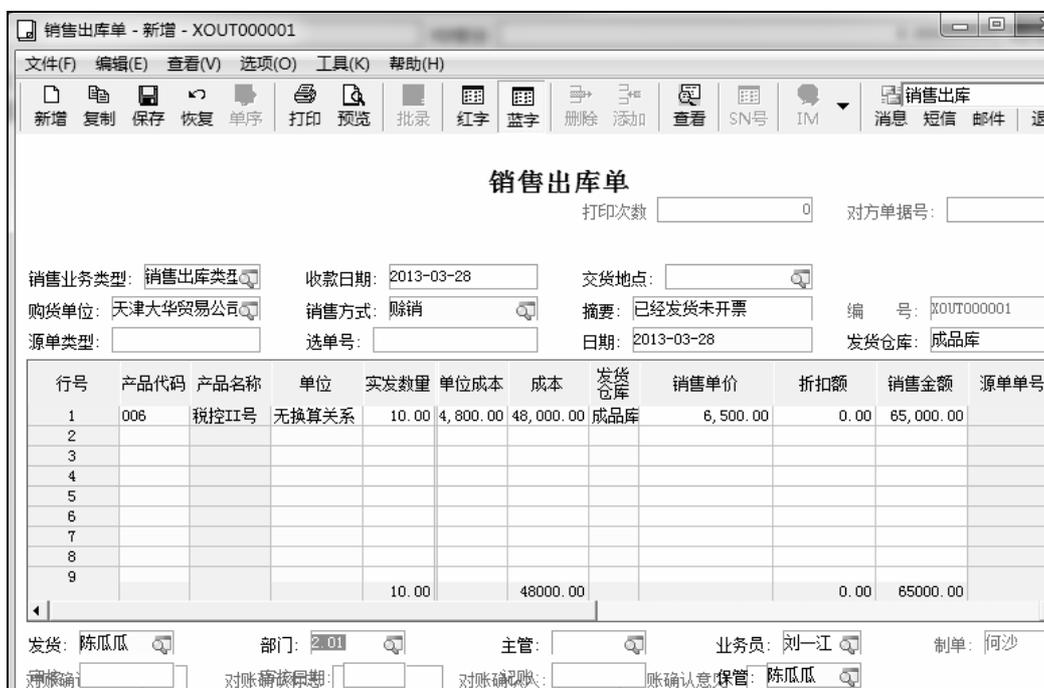


图 2-110 已发货未开票的出库单

单击“保存”按钮，然后单击“审核”按钮完成，返回后如图 2-111 所示。

日期	审核标志	单据编号	购货单位	发货仓库	产品长代码	产品名称	单位	实发数量	单位成本	成本	部门	业务员	销售单价	销售金额
2013/03/28	Y	X0UT00000	天津大华贸	成品库	006	板控II号	无换算关系	10.00	4,800.00	48,000.00	销售部	刘一江	6,500.00	65,000.00
合计:								10.00		48,000.00				65,000.00

图 2-111 启用前未核销销售出库

2.3.4 固定资产初始数据

1. 案例资料

(1) 固定资产类别

具体设置如表 2-24 所示。是否计提折旧，均由使用状态决定。

表 2-24 固定资产类别

类别编码	类别名称	使用年限	净残值率	计提属性	折旧方法
01	通用设备	3	3%	正常计提	平均年限法
02	交通运输设备	8	3%	正常计提	工作量法
03	电气设备	5	3%	正常计提	平均年限法
04	仪器仪表	5	3%	正常计提	平均年限法
05	家具用具及其他	5	3%	正常计提	平均年限法
06	房屋及建筑物	30	3%	正常计提	平均年限法

(2) 固定资产变动方式

增加方式——直接购入：凭证类型设置为付款凭证，对方科目为“银行存款(1002)”。

将“购入”变动方式中的对应科目设置为“1604 在建工程”，凭证类型设置为“转账凭证”；

减少方式——毁损：凭证类型设置为转账凭证，对方科目为“固定资产清理(1606)”。

将“出售”变动方式的对应科目设置为“1606 固定资产清理”，凭证类型设置为“转账凭证”，其余变动方式可不变。

(3) 固定资产期初数据

期初数据如表 2-25 所示。

表 2-25 固定资产卡片

资产编码	固定资产名称	类别编号	所在部门	使用年限	开始使用日期	原 值	累计折旧
01	红旗牌轿车	02	行政部	10	2012-01-01	215 470.00	37 255.00
02	传真机	01	行政部	5	2012-02-01	3 510.00	1 825.00
03	联想 THINKPAD	01	财务部	3	2012-09-01	28 900.00	5 548.00
04	HP 计算机	01	采购部	5	2012-08-01	6 490.00	1 246.00
05	装配机 A 型	03	一车间	8	2012-12-31	200 000.00	6 250.00
06	联想计算机	01	二车间	5	2012-08-01	6 490.00	1 246.00
07	装配机 B 型	03	二车间	8	2012-12-31	180 000.00	5 625.00
08	长安面包车	02	销售部	10	2012-10-31	50 000.00	10 000.00
09	办公楼	06	行政部 20% 财务部 20% 销售部 30% 采购部 30%	30	2012-10-31	3 000 000.00	40 000.00
	合计					3 690 860.00	108 995.00

补充资料:

增加方式均为直接购入。

车辆的使用状况为“正常使用”，折旧方法为工作量法。

红旗轿车的工作总量为 800 000 千米，累计工作量为 162 000 千米。

长安面包车的工作总量为 200 000 千米，累计工作量为 40 000 千米。

使用状况均为“在用”，折旧方法均采用平均年限法(一)。

管理中心下的部门、采购部对应的折旧科目：管理费用/折旧费(6602.06)；销售部：销售费用/折旧费(6601.06)；制造中心的部门：制造费用/折旧费(5101.02)。

2. 操作过程

(1) 系统参数设置

选择“系统设置”|“系统设置”|“资产管理”|“固定资产-系统参数”，分为基本设置和固定资产设置。基本设置是设置单位名称、地址、电话，这些内容前面已经设置，不用调整。固定资产设置如图 2-112 所示，按照默认设置即可。

(2) 设置固定资产类别

在做初始化之前，先进行有关的基础资料设置。虽然也可在初始化中进行设置，但先设置好有利于提高初始化的效率。主要设置“资产类别”、“变动方式”和“使用状态”。

选择“财务会计”|“固定资产管理”|“基础资料”|“卡片类别管理”，再单击“新增”按钮，如图 2-113 所示。



图 2-112 固定资产系统参数设置



图 2-113 固定资产类别设置

设置完成后的固定资产类别如图 2-114 所示。



图 2-114 固定资产类别



操作提示

使用年限和计量单位根据情况可填可不填。

(3) 设置固定资产变动方式

选择“财务会计”|“固定资产管理”|“基础资料”|“变动方式类别”，进入变动方式设置界面，单击“修改”按钮，设置变动方式的有关参数，如图 2-115 所示。设置完成后的变动方式如图 2-116 所示。



图 2-115 设置变动方式的参数



图 2-116 固定资产变动方式

(4) 设置使用状态

选择“财务会计”|“固定资产管理”|“基础资料”|“使用状态类别”，如图 2-117 所示，单击“修改”按钮可以设置每种状态是否计提折旧。



图 2-117 设置使用状态

(5) 输入固定资产期初数据

选择“财务会计”|“固定资产管理”|“业务处理”|“新增卡片”，单击“新增”按钮，系统提示“当前启用年期是：2013年第4期，录入卡片后，将不再可以改变启用年期。继续吗？”单击“是”按钮继续。然后进入固定资产卡片及变动-新增界面，首先输入基本信息，如图 2-118 所示。“部门及其他”的设置如图 2-119 所示。



图 2-118 设置基本信息

图 2-119 部门及其他

操作提示

要注意核算类别的部门输入，不输入部门也是能保存的，但会造成计提折旧生成的凭证缺少部门，并无法审核通过。整个卡片输入完成后，要逐一再检查一遍。

“原值与折旧”的设置如图 2-120 所示。

图 2-120 中列出的购进原值、购进累计折旧为备注信息，反映资产在购入时的原始信息。例如：评估后的资产，原购进原值与评估后的原值不一致，就可以反映在“购进原值”项目里，备注信息不参与计算，属非必填项，系统默认与原币金额和累计折旧一致。

价值信息中，各数据项之间的关系如下：

本币金额 = 原币金额 × 对应币别汇率(如为多币别，则是多项之和)

净值 = 本币金额 - 累计折旧

净额 = 净值 - 减值准备

原币调整仅用于固定资产变动时，记录对固定资产原币金额的调整数，正数表示调增，负数表示调减。关系如下：

调整后原币金额 = 调整前原币金额 + 原币调整

固定资产被多个部门应用的录入方法，以办公楼为例来介绍。基本信息设置如图 2-121 所示。

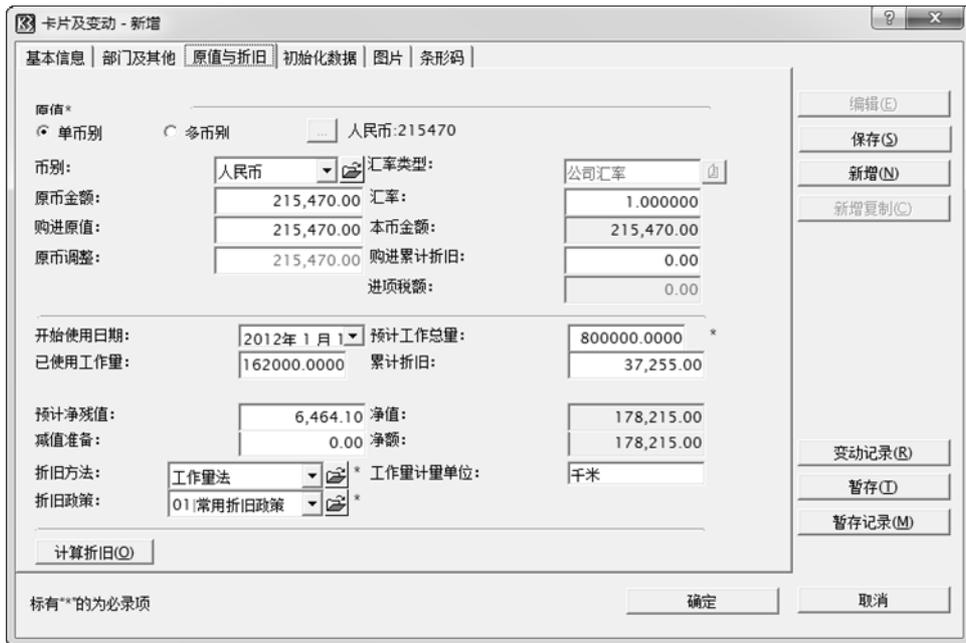


图 2-120 原值与折旧



图 2-121 基本信息

输入多个使用部门及其分配比例。在使用部门中，选择“多个”，再单击“...”，在打开的窗口中单击“增加”按钮输入部门分摊比例，如图 2-122 所示。



图 2-122 部门分配情况

折旧费用多部门分配的方法是先选择“多个”，然后单击“...”，在打开的窗口中输入部门信息，如图 2-123 所示。

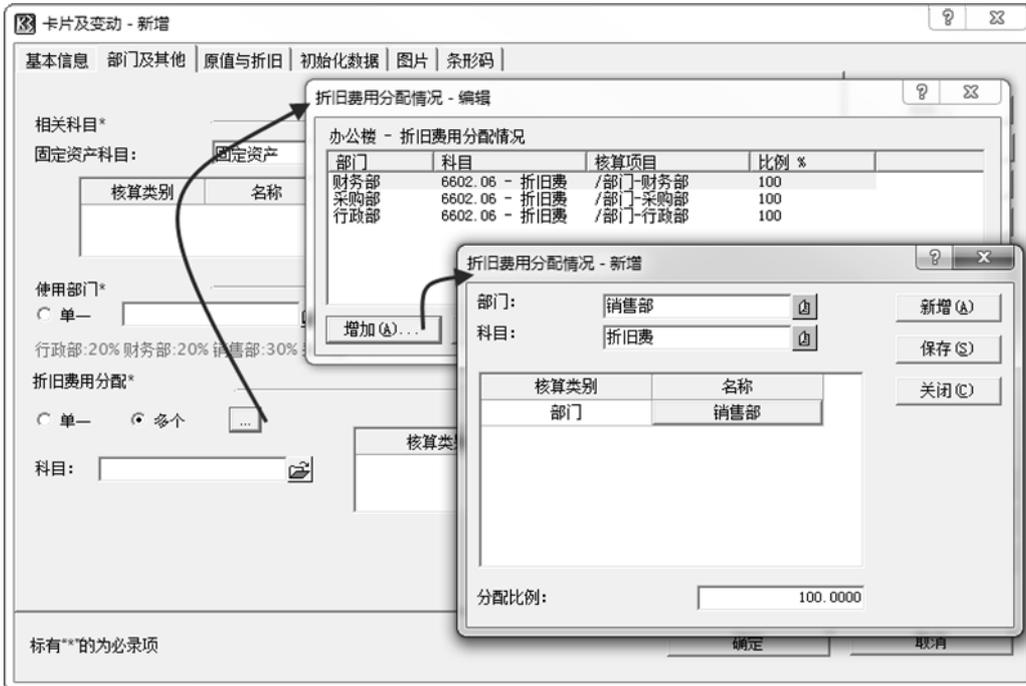


图 2-123 折旧费用分配情况

输入卡片后，可以在初始化下的表格中看到全部卡片，如果卡片没有显示出来，选择“视图”|“刷新”命令，就可以看到输入的卡片，如图 2-124 所示。

初始化		资产账簿：		主账簿							
编码	名称	类别	部门	原值本币	预计净残值	预计使用期间数 或预计工作量	已使用期间数 或已使用工作量	剩余寿命	折旧方法	期初累计折旧	折旧费用项目
01	丰田越野车	交通运输设备	管理中心·行政部	215,470.00	6,454.10	800000	162000	638000	工作量法	37,255.00	管理费用·折旧费
02	传真机	通用设备	管理中心·行政部	3,510.00	105.30	60	25	35	平均年限法	1,825.00	管理费用·折旧费
03	联想THINKPAD	通用设备	管理中心·财务部	28,900.00	867.00	36	6	30	平均年限法	5,548.00	管理费用·折旧费
04	HP计算机	通用设备	供销中心·采购部	6,490.00	194.70	60	7	53	平均年限法	1,246.00	管理费用·折旧费
05	装配机A型	电气设备	制造中心·二车间	200,000.00	6,000.00	96	3	93	平均年限法	6,250.00	制造费用·折旧费
06	联想计算机	通用设备	制造中心·二车间	6,490.00	194.70	60	7	53	平均年限法	1,246.00	制造费用·折旧费
07	装配机B型	电气设备	制造中心·二车间	180,000.00	5,400.00	96	3	93	平均年限法	5,625.00	制造费用·折旧费
08	长安面包车	交通运输设备	供销中心·销售部	50,000.00	1,500.00	200000	40000	160000	工作量法	10,000.00	销售费用·折旧费
09	办公楼	房屋及建筑物	管理中心·行政部	3,000,000.00	90,000.00	360	5	355	平均年限法	40,000.00	销售费用·折旧费
合计				3,690,860.00	110,725.80					108,395.00	

图 2-124 卡片的表格显示方式

修改已经录入的数据时，如果处于“查看”状态，需要先单击左上角的“编辑”功能，进入编辑状态后才能修改。

输入后，如果需要按照自己的要求排序显示，可以选择“视图”|“过滤条件”命令。如按照资产编码排序，可将资产编码设置为排序字段，如图 2-125 所示。



图 2-125 显示排序

数据输入完成后，应将固定资产的初始数据传送给总账。选择“工具”|“将初始数据传送总账”即可实现。选择功能执行后，出现提示，单击“是”按钮即完成了固定资产数据的初始化。相当于替换了用“科目初始数据”功能输入的有关固定资产等相关科目的数据。

2.3.5 现金管理初始数据

1. 案例资料

(1) 现金管理参数设置

增加设置“结账与总账期间同步”。

(2) 开户行资料

编码：01；名称：工商银行重庆分行两江支行；账号：787978797879；户名：重庆两江科技有限公司；银行接口类型：中国工商银行。

编码：02；名称：中国银行重庆分行两江支行；账号：112111211121；户名：重庆两江科技有限公司；银行接口类型：中国银行。

(3) 工商银行期初数据

工商银行人民币户企业日记账调整前余额为 511 057.00 元。银行对账单调整前余额为 449 829.00 元。

① 企业未达账

银行已收企业未收：3月26日，银行收到上海长江公司用转账支票支付的货款 3000 元，票号 ZZ45623，企业未收到。

银行已付企业未付：3月28日，银行自动支付期短期借款利息 2000 元，银行付款票据企业未收到。

② 银行未达账

企业已付银行未付：3月28日，企业用现金支票支付零星采购货款 2500 元，票号 XJ445353，银行未入账，付款凭证号 27。3月29日，企业用转账支票支付货款 3000 元，票号 ZZ30254，银行未入账，付款凭证号 32。

企业已收银行未收：3月30日，已收未收货款(重庆嘉陵公司转账支票, ZZ8341)67 728 元，收款凭证号 56，银行未入账。

(4) 中国银行账户不进行银行对账。

2. 操作过程

(1) 设定参数

选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“科目”，将“1001 现金”科目属性的“现金科目”选中，将“1002 银行存款”科目属性的“银行科目”选中，前面如果设置过，需要检查一下是否设置正确。

选择“系统设置”|“系统设置”|“现金管理”|“系统参数”，系统和总账的参数前面已经设置过，不用更改。现金管理的参数设置如图 2-126 所示。

结账与总账期间同步，以控制现金系统的结账期间同总账系统保持一致。为此，应该先进行现金系统结账，然后才是总账系统结账。

(2) 银行科目期初数据

选择“系统设置”|“初始化”|“现金管理”|“初始数据录入”，设置现金期初数据，科目类别选择“现金”，然后选择“编辑”|“从总账引入科目”，执行“从总账引入科目”后如图 2-127 所示。单击“确定”按钮，引入后的结果如图 2-128 所示。



图 2-126 现金管理参数设置



图 2-127 设置引入的参数



图 2-128 引入后库存现金数据

选择“银行存款”，银行存款引入后的数据如图 2-129 所示。

科目代码	科目名称	币别	银行名称	银行账号	对账单期初余额	账期初借方累计(期初贷方累计)	日记账期初余额	账本位币期初余额	调整后日记账余额	调整后对账单余额	平衡	启用	
1	1002.01	工行存款	人民币		511,057.00	469,851.00	401,980.00	511,057.00	511,057.00	511,057.00	511,057.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	1002.02	中行存款	美元		100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	625,000.00	100,000.00	100,000.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

图 2-129 银行存款期初数据

选择“系统设置”|“基础资料”|“公共资料”|“银行账号”，单击“新增”按钮，然后输入相关信息，如图 2-130 所示。设置完成后如图 2-131 所示。

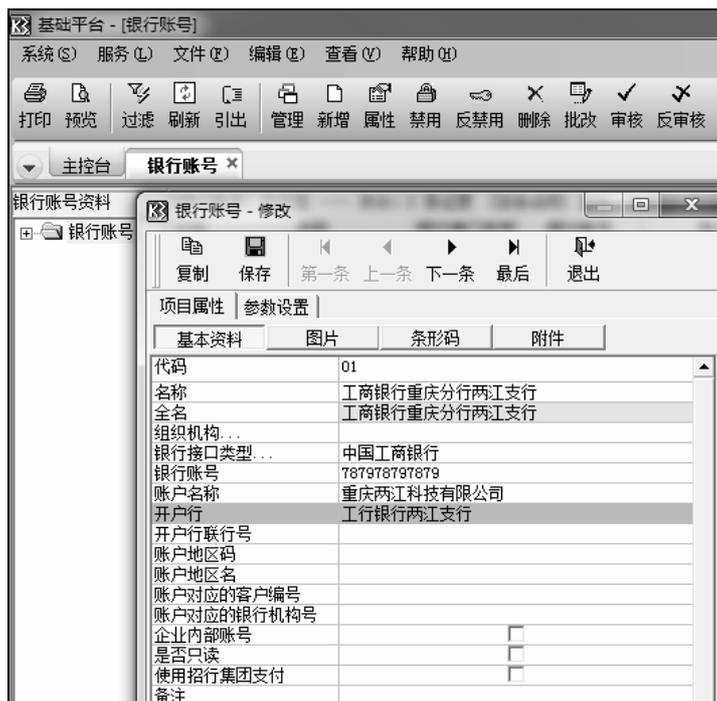


图 2-130 增加银行账号

代码	名称	银行接口类型	银行账号	账户名称	开户行
01	工商银行重庆分行两江支行	中国工商银行	787978797879	重庆两江科技有限公司	工行银行两江支行
02	中国银行重庆分行两江支行	中国银行	11211211121	重庆两江科技有限公司	中行两江支行

图 2-131 银行账号

选择“系统设置”|“初始化”|“现金管理”|“初始数据录入”，科目类别选择“银

行存款”，输入银行账号，重新设置对账单的期初余额，如图 2-132 所示。

初始数据录入												
科目类别: 银行存款												
科目代码	科目名称	币别	银行名称	银行账号	对账单期初余额	长期初借方累计	记账本位币期初	调整后日记账余额	调整后对账单余额	平衡	启用	
1	1002.01	工行存款	人民币	工行银行两江支行	78797879	449,829.00	469,851.00	511,057.00	511,057.00	449,829.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	1002.02	中行存款	美元	中行两江支行	11211121	100,000.00	0.00	625,000.00	100,000.00	100,000.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

图 2-132 设置对账单的期初余额

(3) 企业未达账

所谓未达账项，就是结算凭证在企业与银行之间(包括收付双方的企业及双方的开户银行)流转时，一方已经收到结算凭证作了银行存款的收入或支出账务处理，而另一方尚未收到结算凭证尚未入账的账项。

归纳起来，未达账项有四种类型：第一种是银行已收，企业未收；第二种是银行已付，企业未付；第三种是企业已收，银行未收；第四种是企业已付，银行未付。

存在未达账的情况下，企业银行存款日记账的余额和银行对账单的余额往往是不相等的。这时需要分别站在企业和银行的立场，将未达账项分别对银行存款日记账的余额和银行对账单的余额进行调整。

具体调整方法如下：银行存款日记账的余额+银行已收企业未收的金额-银行已付企业未付的金额=调整后(企业账面)余额。银行对账单的余额+企业已收银行未收的金额-企业已付银行未付的金额=调整后(银行对账单)余额。调整后两者的余额相等，表明企业银行存款账实相符。

选择“工行存款”，单击“企业未达账”，再单击“新增”按钮，输入月初企业未达账，如图 2-133 所示。

图 2-133 输入企业未达账



操作提示

银行已收是在贷方，银行已付是在借方，与企业银行账相反。这是根据对账单上的数据方向输入的，对账单是站在银行角度，与企业的角度相反。

如果有多个科目需要输入企业未达账，可以通过“科目”选择实现，还可以选择其他币种。

(4) 银行未达账

单击“银行未达账”，再单击“新增”按钮，即可录入月初银行未达账，如图 2-134 所示。

银行未达账 - 新增

科目: 1002.01 工行存款 币别: 人民币

日期: 2013/3/28

凭证年: 2013 凭证期间: 3 业务日期: 2013/3/28

凭证字: 付 凭证号: 27

摘要: 支付采购货款

结算方式: 现金支票 结算号: XJ445353

对方科目: 核算项目

汇率类型: 公司汇率 汇率: 1.000000

借方金额: 贷方金额: 2,500.00 本位币额: 2,500.00

对应外币: 金额:

备注: 附件数: 0

票据打印 保存(S) 关闭(C) 计算器(E11)

图 2-134 录入银行未达账

输入银行未达账后如图 2-135 所示。

银行未达账

科目: 1002.01 工行存款 币别

日期	凭证字号	摘要	结算方式	结算号	对方科目	借方金额	贷方金额
2013-03-28	付 - 27	支付采购货款	现金支票	XJ445353			2,500.00
2013-03-29	付 - 32	支付货款	转账支票	ZZ30254			3,000.00
2013-03-30	收 - 56	收货款	转账支票	ZZ8341		67,728.00	
总计						67,728.00	5,500.00

图 2-135 银行未达账



操作提示

如果输入“凭证年”和“凭证期间”，就要求输入凭证的有关信息。

(5) 余额调节表

在初始数据录入下，单击“余额表”，即可自动生成余额调节表，查看余额调节表是否平衡，如图 2-136 所示。最后单击“平衡检查”按钮，检查各银行科目是否平衡。

企业未达账			银行未达账				
项目(摘要)	日期	金额	项目(摘要)	日期	凭证字号	结算方式	金额
银行存款日记账余额		511,057.00	银行对账单余额				449,829.00
加: 银行已收, 企业未收		3,000.00	加: 企业已收, 银行未收				67,728.00
银行收到上海长江公司货款	2013-03-26	3,000.00	收货款	2013-03-30	收 - 56	转账支票	67,728.00
减: 银行已付, 企业未付		2,000.00	减: 企业已付, 银行未付				5,500.00
银行支付短期借款利息	2013-03-28	2,000.00	支付采购货款	2013-03-28	付 - 27	现金支票	2,500.00
			支付货款	2013-03-29	付 - 32	转账支票	3,000.00
调整后(银行存款日记账)余额		512,057.00	调整后(银行对账单)余额				512,057.00

图 2-136 余额调节表

2.3.6 启用

1. 启用过程中需要注意的问题

初始数据录入完毕，并核对正确之后，接下来就要启用相关业务系统，结束初始化操作，进入日常的业务处理。

需要注意的是，一旦启用相关业务系统，初始化中设定的部分参数和数据将不能再修改，所以在启用前一定要慎重，仔细检查参数和数据的合理性。

在启用账套之前，应先进行账套数据备份，以便在启用后发现某些参数设置错误时，能利用备份数据恢复账套并做出修改。

2. 启用总账系统

用系统管理员“孙胜业”登录。选择“系统设置”|“初始化”|“总账”|“结束初始化”，从弹出的对话框中选择“结束初始化”单选按钮，单击“开始”完成启用，如图 2-137 所示。



图 2-137 结束初始化

在启用过程中，还会检查有关数据的平衡关系。如果有关数据不平衡，则不能启用，需修改有关数据正确后再启用。如果检查正确，则提示成功启用。

3. 启用现金管理系统

选择“系统设置”|“初始化”|“现金管理”|“初始数据录入”，再选择“编辑”|“结束初始化”命令，如图 2-138 所示，系统将检查相关参数设置是否正确。如果银行账号等有关参数没有设置，则会出现有关的提示。



图 2-138 选择“结束初始化”命令

4. 启用业务系统

其他有关业务系统的启用，将在后面相关业务部分介绍。

5. 反初始化

如果启用后发现初始化数据错误，需要修改，可以通过“反初始化”功能进行操作。如果已经处理了业务，反初始化有可能会影响到数据，因此一般不宜使用。