

KIS 标准版 V 11.0 报表公式设置及常见问题分析

本期概述

- 本文档适用于金蝶KIS标准版、迷你版；
- 学习完本文档以后，您能够掌握报表公式设置方法，资产负债表及利润表主要项目的公式设置；了解相关常见问题及解决方法。

版本信息

- 2016 年 09 月 15 日 V1.0 编写人：朱琳
- 2016 年 09 月 25 日 V2.0 修改人：张一君

版权信息

- 本文件使用须知

著作权人保留本文件的内容的解释权，并且仅将本文件内容提供给阁下个人使用。对于内容中所含的版权和其他所有权声明，您应予以尊重并在其副本中予以保留。您不得以任何方式修改、复制、公开展示、公布或分发这些内容或者以其他方式把它们用于任何公开或商业目的。任何未经授权的使用都可能构成对版权、商标和其他法律权利的侵犯。如果您不接受或违反上述约定，您使用本文件的授权将自动终止，同时您应立即销毁任何已下载或打印好的本文件内容。

著作权人对本文件内容可用性不附加任何形式的保证，也不保证本文件内容的绝对准确性和绝对完整性。本文件中介绍的产品、技术、方案和配置等仅供您参考，且它们可能会随时变更，恕不另行通知。本文件中的内容也可能已经过期，著作权人不承诺更新它们。如需得到最新的技术信息和服务，您可向当地的金蝶业务联系人和合作伙伴进行咨询。

著作权声明 著作权所有 2016 金蝶软件（中国）有限公司。
所有权利均予保留。

目 录

1. 背景.....	3
2. 功能介绍.....	3
3. 案例.....	3
3.1 新建账套相关注意事项.....	3
3.1.1 新建账套.....	3
3.2.2 初始数据录入对报表的影响.....	4
3.2 日常业务处理.....	5
3.2.1 报表公式设置操作介绍.....	5
3.2.2 资产负债表.....	9
3.2.3 利润表.....	15
4. 常见问题分析.....	18
5. 总结.....	22

1. 背景

财务报表，亦称对外会计报表，是会计主体对外提供的反映会计主体财务状况和经营成果的会计报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表、附表和附注。是以会计准则为规范编制的，向所有者、债权人、政府及其他有关各方及社会公众等外部使用者披露的会计报表。

2. 功能介绍

金蝶 KIS 标准版为用户预设了报表格式及取数公式，同时提供了强大的自定义报表功能，用户可以使用公式向导，结合相关参数，方便快捷的定义报表公式。

3. 案例

深圳慧通有限公司 2016 年 08 月 01 日开始使用金蝶 KIS 标准版 11.0，会计制度采用新会计准则制度。

3.1 新建账套相关注意事项

3.1.1 新建账套

需要选择公司对应的行业，只有在新建账套时选择了所属行业，系统才会自动建立相应行业的会计科目表及报表。深圳慧通有限责任公司在新建账套时选“新会计准则”，如图-01所示：

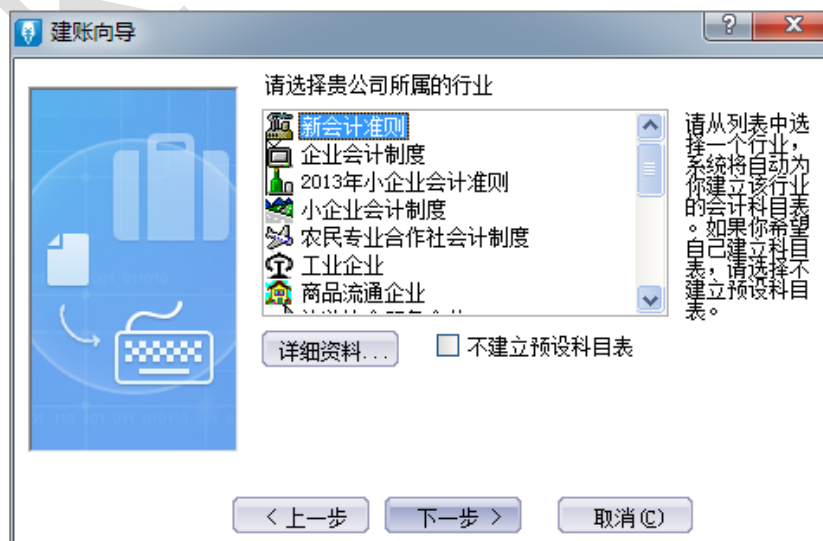


图-01

3.2.2 初始数据录入对报表的影响

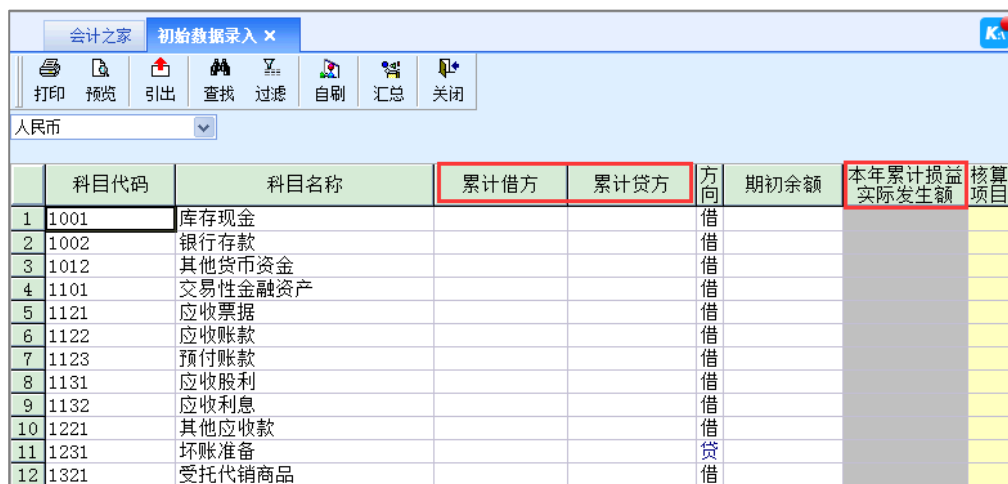
1. 年初启用账套：年初启用账套时只需要录入期初余额，即上一期的期末余额。深圳慧通有限公司启用账套为 2016 年第 1 期，因此只需要根据 2015 年 12 月 31 日科目余额表、明细账等录入相关科目的初始数据即可，如图-02 所示：

会计之家		初始数据录入 ×					
 打印	 预览	 引出	 查找	 过滤	 自刷	 汇总	 关闭
人民币							
	科目代码	科目名称	方向	期初余额	核算项目		
1	1001	库存现金	借	10,000.00			
2	1002	银行存款	借				
3	1012	其他货币资金	借				
4	1101	交易性金融资产	借				
5	1121	应收票据	借				
6	1122	应收账款	借				
7	1123	预付账款	借				
8	1131	应收股利	借				
9	1132	应收利息	借				
10	1221	其他应收款	借				
11	1231	坏账准备	贷	10,000.00			

图-02

2. 年中启用账套：年中启用账套时，需要录入所有科目的累计借方、累计贷方及期初余额，损益类科目还需要录入本年累计损益实际发生额。

其中本年累计损益实际发生额的录入，直接关系到启用账套后利润表等需取损益类科目数据报表的准确性；损益类科目的本年累计实际发生额与损益类科目的借方累计或贷方累计数是不同的，他们之间往往会不一致。例如：某年的主营业务收入为 200 万元，后来又发生退货 5 万元，那么主营业务收入的实际发生额为 195 万元。但在实际进行账务处理时，退货的 5 万元就有可能借记主营业务收入，这样主营业务收入的累计贷方就是 200 万元，这显然与主营业务收入的实际发生额 195 万元是不一致的，在录入初始数据时主营业务收入累计借方和累计贷方应该录入 200 万元，本年累计损益实际发生额时应该录入 195 万元。否则将来在输出利润表及其他有关损益类科目的报表时，所取数据可能会不正确。年中启用账套初始化数据录入界面如图-03 所示：



	科目代码	科目名称	累计借方	累计贷方	方向	期初余额	本年累计损益实际发生额	核算项目
1	1001	库存现金			借			
2	1002	银行存款			借			
3	1012	其他货币资金			借			
4	1101	交易性金融资产			借			
5	1121	应收票据			借			
6	1122	应收账款			借			
7	1123	预付账款			借			
8	1131	应收股利			借			
9	1132	应收利息			借			
10	1221	其他应收款			借			
11	1231	坏账准备			贷			
12	1321	受托代销商品			借			

图-03

注意：累计借方和累计贷方所有科目都需录入，本年累计损益实际发生额只需损益类科目录入即可。

3.2 日常业务处理

3.2.1 报表公式设置操作介绍

1. 启用账套后，我们需要先通过【报表与分析】将资产负债表及利润表与启用账套期前的相关报表进行数据对比检查，以确保报表数据是否正确。

2. 报表公式设置介绍

通过单击【报表与分析】→【资产负债表】，即可打开报表界面查看和操作等。

单击选择需要设置公式的单元格，再单击工具栏中的【向导】按钮或直接按 F7 键，即可打开“自定义报表公式向导”界面。如图-04 所示：

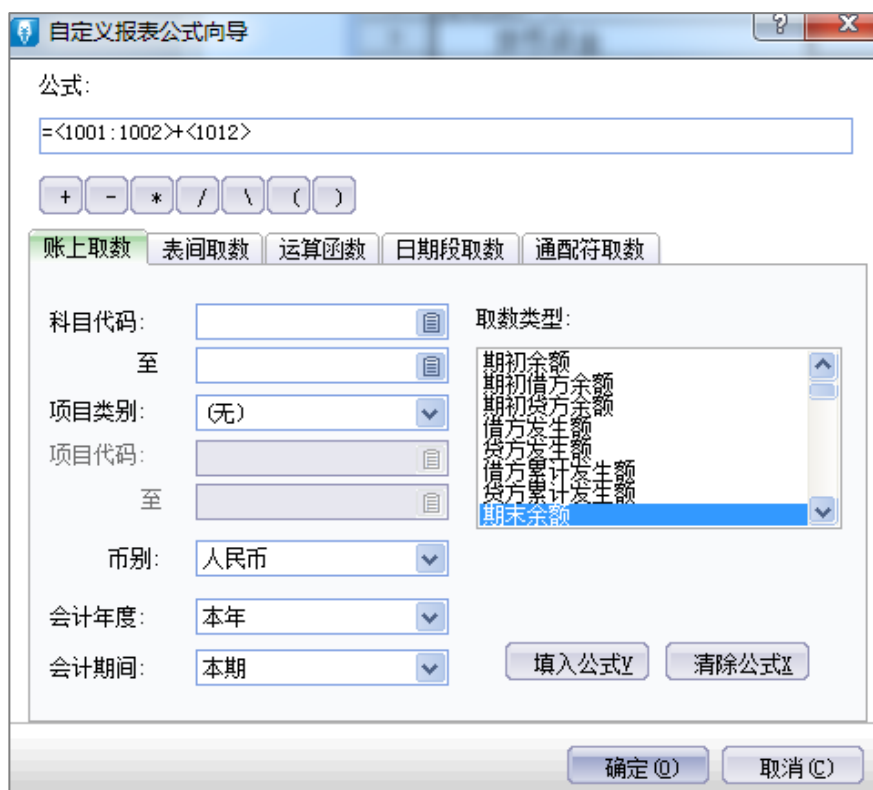


图-04

在金蝶 KIS 标准版中，可以设置账上取数、表间取数、运算函数、日期段取数和通配符取数。单击【填入公式】按钮可在公式栏中按设置显示对应的公式，如果需要重新设置公式，单击【清除公式】按钮即可。

(1) 账上取数：即直接从总账中取数，取数公式所取数据来源于余额表，如果科目下挂核算项目，还可以区别核算项目类别及核算项目代码进行分别取数；账上取数需要设置对应的币别、会计年度、会计期间及取数类型。此种取数公式是报表中最常用的，我们将在后续的报表项目设置中详细讲解。操作界面如上图-04 所示：

(2) 表间取数：即从同一个账套的其他报表取数，如资产负债表可以设置从利润表取数。如果需要设置表间取数公式，首先需要查找源报表中项目所对应的单元格，然后再返回到本报表进行取数公式设置，设置时只需选择对应的报表，再键入对应的“单元格名称”即可。如图-05 所示：

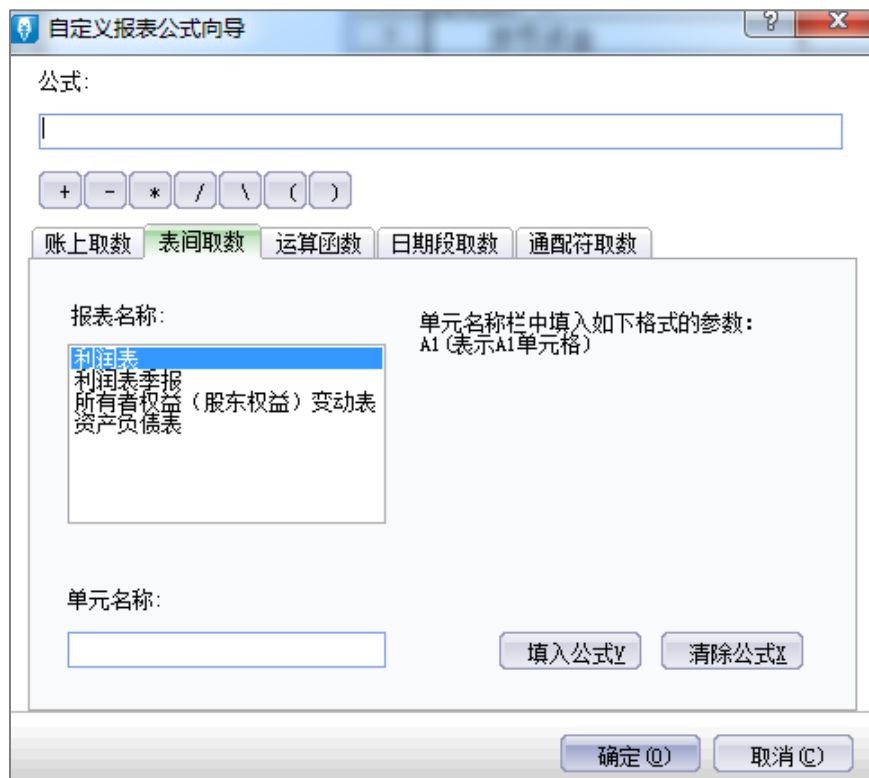


图-05

(3) 运算函数：即对表中的单元格进行运算，其含义及运算规则与 EXCEL 中的类似。设置界面如图-06 所示：

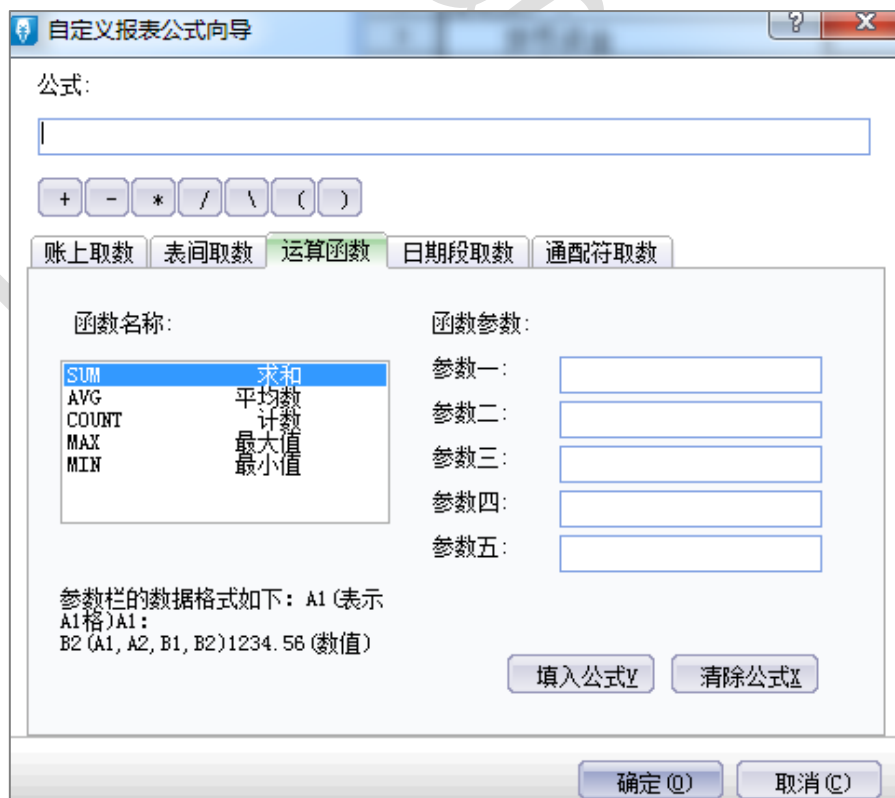


图-06

(4) 日期段取数：其操作方法及相关设置与账上取数类似。但在账上取数中需要按会

计年度和会计期间来设置公式取数的时间范围，而在日期段取数中，是通过起止日期来设置公式取数的时间范围。此外，日期段取数没有自定义核算项目属性值，不能取损益类科目实际发生额，损益类科目本年累计发生额，折本币损益类科目实际发生额，折本币损益类科目本年累计发生额数。其操作界面如图-07 所示：

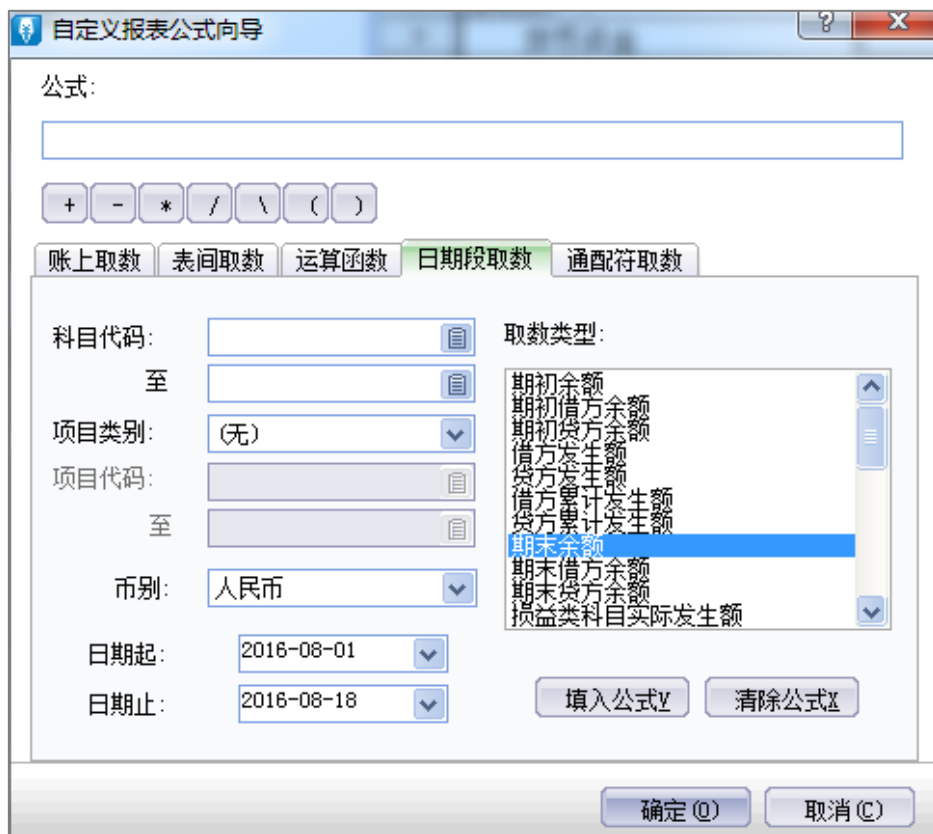


图-07

(5) 通配符取数：此种取数公式常应用于账上取数时按核算项目或明细科目取数，操作时需要先通过“账上取数”设置好条件，然后再单击“通配符取数”页签，单击【填入通配符取数公式】按钮填入公式，最后修改第一和/或第三个参数为通配符形式即可。相关通配符录入说明在公式设置界面已有详细讲解。如图-08 所示：

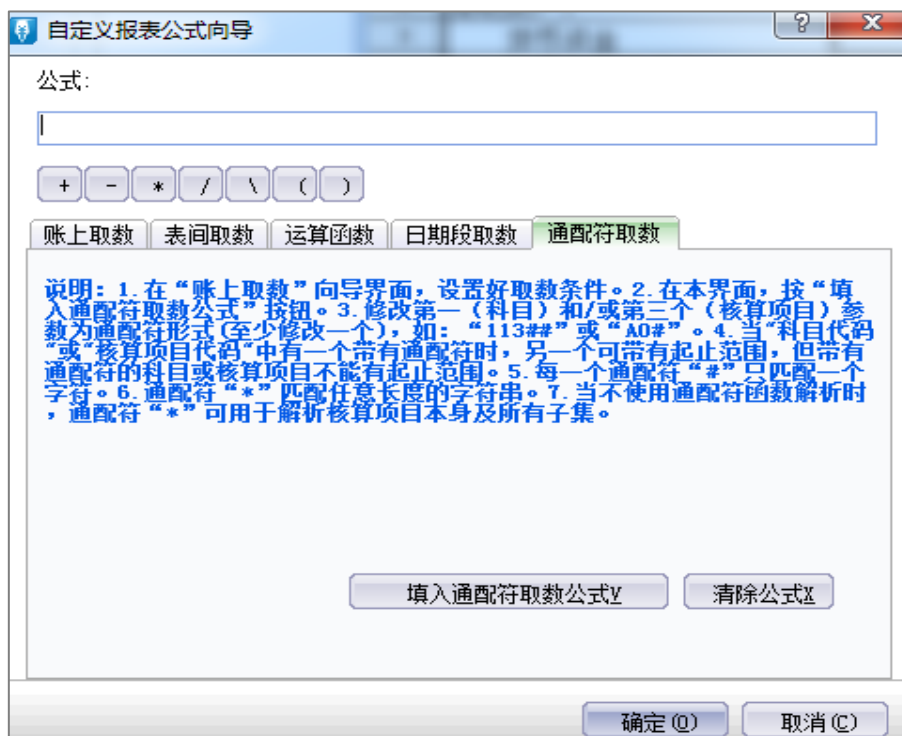


图-08

按照需要设置好取数公式后，单击【确定】按钮，返回报表界面，需要再单击公式栏前的“√”保存设置；同时，在报表修改了公式后退出报表前，务必保存报表；再次打开报表查询时如果有后期业务发生，建议进行报表重算，以确保报表数据准确无误。

3.2.2 资产负债表

在 KIS 标准版主界面，单击【报表与分析】→【资产负债表】，即可查询系统预设的资产负债表，深圳慧通有限公司使用新会计准则，其资产负债表格式如图-09 所示：

会计之家 会计报表 - ... x						
保存 打印 预览 引出 剪切 复制 粘贴 左对齐 居中 右对齐 向导 货币符号 百分号 千分位 锁定 参数 融合 斜线 重算 格式 计算 汇总 关闭						
F1	年初余额					
	A	B	C	D	E	F
1	资 产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
2	流动资产：			流动负债：		
3	货币资金			短期借款		
4	交易性金融资产			交易性金融负债		
5	应收票据			应付票据		
6	应收账款			应付账款		
7	预付款项			预收款项		
8	应收利息			应付职工薪酬		
9	应收股利			应交税费		
10	其他应收款			应付利息		
11	存货			应付股利		
12	一年内到期的非流动资产			其他应付款		
13	其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
14	流动资产合计			其他流动负债		
15	非流动资产：			流动负债合计		
16	可供出售金融资产			非流动负债：		

图-09

1. 资产负债表简介

资产负债表是反映企业在特定日期的财务状况的会计报表。它反映企业的资产、负债和所有者权益的规模（金额）、结构（比例关系）及其变动情况。资产负债表有账户式和报告式两种格式。在金蝶 KIS 标准版中系统预设的资产负债表是账户式资产负债表，此种格式也是当前我国使用最普遍。在报表的左边列示资产项目，右边列示负债和所有者权益项目。根据复式记账原理，资产项目合计等于负债和所有者权益项目合计，即资产负债表的左方项目合计等于右方项目合计。

资产负债表各项目排列是有一定顺序的。资产和负债是按照流动性的强弱排列，流动性最强的排列在最上方，现金的流动性最强，反映在资产类的第一项；短期借款是负债类中流动性最强的，排列在负债类的第一项。所有者权益项目按照实收资本（股本）、资本公积、盈余公积和未分配利润的顺序排列。

2. 报表各项填列方法

(1) 大多数资产负债表项目的数据来源是总账账户余额，在手工账中，可以直接从试算平衡表或科目余额表中取数填列；在金蝶 KIS 标准版中，可以直接通过“账上取数”设置取数公式，此取数公式直接从余额表中取数，如“短期借款”项目，可以直接从总账取数，则“短期借款”项目对应的期末余额单元格，单击工具栏中的【向导】按钮，在公式向导界面“科目代码”处选择短期借款对应的会计科目代码 2001，“会计年度”设置为本年，“会计期间”设置为本期，“取数类型”选择期末余额，选择后各项条件后单击【填入公式】按钮即可。如图-10 所示：

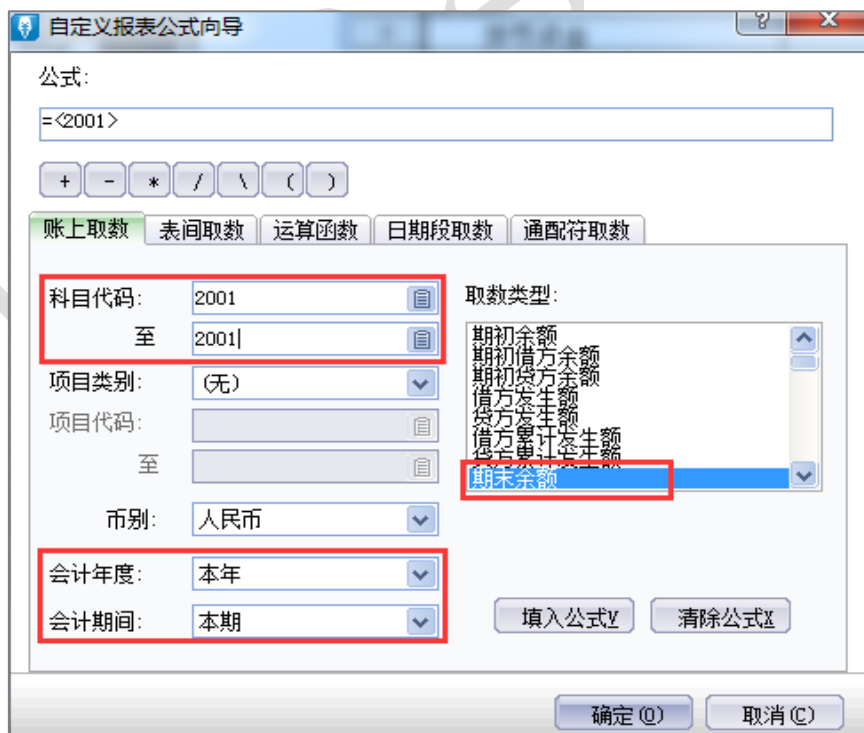


图-10

公式设置完成，需要单击【确定】按钮，返回报表界面，然后再单击公式显示栏前的“√”确认公式设置，即可在报表中显示短期借款项目的期末余额。如图-11，图-12 所示：

	A	B	C	D	E	F
1	资 产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	期末余额	年初余额
2	流动资产:			流动负债:		
3	货币资金			短期借款		

图-11

	A	B	C	D	E	F
1	资 产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	期末余额	年初余额
2	流动资产:			流动负债:		
3	货币资金	1,000.00		短期借款	1,000.00	

图-12

(2) 根据总账账户余额计算填列：资产负债表的有些项目需要根据若干账户的余额计算填列，在手工账中，也可以同样根据试算平衡表或科目余额表的相关科目数据直接加总填列；而在金蝶 KIS 标准版中同样使用账上取数，但需要在设置好一个科目的取数公式后，再单击公式向导中的“+”再添加其他科目的取数公式。其操作方法在此不再一一讲解。在资产负债表中，需要根据总账账户余额计算填列的项目有：货币资金、存货、未分配利润等。

(3) 根据明细账户余额计算填列：资产负债表的某些项目不能直接根据总账账户余额直接填列，也不能根据总账账户的期末余额计算填列，而需要根据总账账户和明细账户的期末余额分析计算填列。在手工账中，可以根据明细账和总账分析计算填列；在金蝶 KIS 标准版中，同样通过设置账上取数公式即可分析填列。

在资产负债表中，需要根据明细账户余额计算填列的项目有：应收账款、预付账款、应付账款、预收账款等。

在本案例中，深圳慧通有限公司“应收账款”科目下设置明细科目，假设深圳慧通有限公司只对应收账款计提坏账准备。本期“应收账款”和“预收账款”科目余额如图-13，图-14 所示：

科目余额表								币别：人民币	
								会计期间：2016年8月	
科目代码	科目名称	期初余额		本期发生额		本年累计发生额		期末余额	
		借方	贷方	借方	贷方	借方	贷方	借方	贷方
1122	应收账款			14,040,000.00	23,400.00	14,040,000.00	23,400.00	14,016,600.00	
112201	深圳大学			14,040,000.00		14,040,000.00		14,040,000.00	
112202	电子学校				23,400.00		23,400.00		23,400.00
	合 计			14,040,000.00	23,400.00	14,040,000.00	23,400.00	14,016,600.00	

图-13

科目余额表								币别：人民币	
								会计期间：2016年8月	
科目代码	科目名称	期初余额		本期发生额		本年累计发生额		期末余额	
		借方	贷方	借方	贷方	借方	贷方	借方	贷方
2203	预收账款				1,170,000.00		1,170,000.00		1,170,000.00
	合 计				1,170,000.00		1,170,000.00		1,170,000.00

图-14

查询资产负债表应收账款和预收账款未项目取数公式设置如下：

应收账款项目：=<1122>.JY+<2203>.JY-<1231>；

预收账款项目：=<2203>.DY+<1122>.DY。

公式中的 JY 表示取该科目（明细科目）借方期末余额，DY 表示取该科目（明细科目）贷方期末余额，结合分析应收账款项目取数公式含义为：取 1122 应收账款科目借方期末余额加预收账款科目贷方期末余额减去坏账准备期末余额。

深圳慧通有限公司资产负债表查询显示应收账款项目期末余额为 14,040,000；预收账款项目期末余额为 1,193,400。如图-15 所示：

A1					
	A	B	C	D	E
1	资 产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额
2	流动资产：			流动负债：	
3	货币资金	-12,845,600.00		短期借款	1,000.00
4	交易性金融资产			交易性金融负债	
5	应收票据			应付票据	
6	应收账款	14,040,000.00		应付账款	
7	预付款项			预收款项	1,193,400.00

图-15

注意：如果需要按明细账户余额计算填列的项目相关科目在软件中是下挂核算项目核算的，则在设置取数公式时需要按核算项目类别取数。

例如：某公司“预收账款”科目下核算项目，该科目本期发生额及余额见图-16 所示：

科目余额表		币别：人民币 会计期间：2016年1月							
科目代码	科目名称	期初余额		本期发生额		本年累计发生额		期末余额	
		借方	贷方	借方	贷方	借方	贷方	借方	贷方
2203	预收账款			20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00		
2203-2203-01	深圳大学			20,000.00		20,000.00		20,000.00	
2203-2203-02	电子学校				20,000.00		20,000.00		20,000.00
	合 计			20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00		

图-16

假设“应收账款”未下挂核算项目，本期无发生额及期末余额。

如果在资产负债表中还是按照上述深圳慧通有限公司的取数公式设置预收账款项目的取数公式，则在查询资产负债表预收账款项目期末余额显示为零。如下图-17 所示：

C8					
	A	B	C	D	E
1	资 产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额
2	流动资产：			流动负债：	
3	货币资金	10,000.00	10,000.00	短期借款	
4	交易性金融资产			交易性金融负债	
5	应收票据			应付票据	
6	应收账款			应付账款	
7	预付款项			预收款项	

图-17

在科目下挂核算项目时，我们需要设置账上取数公式为按核算项目取数的，在应收账款

项目期末余额单元格按 F7 键，打开自定义报表公式设置界面，在项目类别处下拉选择科目对应的核算项目类别，并选择项目代码，然后单击填入公式即可。如图-18 所示：

图-18

同样参照设置预收账款项目的取数公式为： $=<1122>.DY+<2203|往来单位|2203-01:2203-02>.DY$ 。设置完成后再查询资产负债表，则在应收账款项目显示期末余额为 20,000；预收账款项目显示期末余额为 20,000。如图-19 所示：

E7 $=<2203>.DY+<2203 往来单位 2203-01:2203-02>.DY$						
	A	B	C	D	E	F
1	资 产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
2	流动资产：			流动负债：		
3	货币资金	10,000.00	10,000.00	短期借款		
4	交易性金融资产			交易性金融负债		
5	应收票据			应付票据		
6	应收账款			应付账款		
7	预付款项			预收款项	20,000.00	

图-19

（4）根据总账账户和明细账户分析计算填列：有些项目需要根据总账账户和明细账户余额分析计算填列，在手工账中，需要根据总账及明细账分析计算填列；在金蝶 KIS 标准版中，可以结合运算函数设置相关取数公式。

资产负债表中需根据总账账户和明细账户分析计算填列的项目一般有：一年内到期的非流动资产、长期待摊费用、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券等项目

在本案例中，深圳慧通有限公司长期待摊费用科目期末余额为 500,000 元，结合明细账分析将于一年内摊销的部份为 200,000 元。因此在资产负债表中的“一年内到期的非流动资

产”项目中手工填入 200,000；而“长期待摊费用”项目可以通过账上取数并结合运算函数进行设置。自定义向导设置公式及资产负债表查询界面如图-20, 图-21 所示：

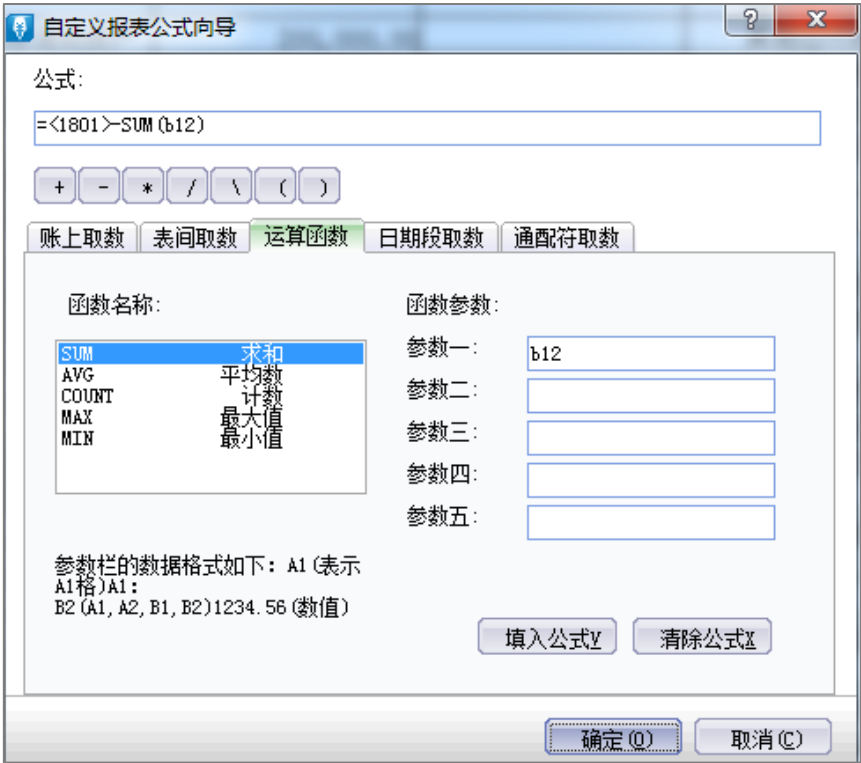


图-20

12	一年内到期的非流动资产	200,000.00		其他应付款		
13	其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
14	流动资产合计	-300,000.00		其他流动负债		
15	非流动资产：			流动负债合计		
16	可供出售金融资产			非流动负债：		
17	持有至到期投资			长期借款		
18	长期应收款			应付债券		
19	长期股权投资			长期应付款		
20	投资性房地产			专项应付款		
21	固定资产			预计负债		
22	在建工程			递延所得税负债		
23	工程物资			其他非流动负债		
24	固定资产清理			非流动负债合计		
25	生产性生物资产			负债合计		
26	油气资产			所有者权益（或股东权益）：		
27	无形资产			实收资本（或股本）		
28	开发支出			资本公积		
29	商誉			减：库存股		
30	长期待摊费用	300,000.00		盈余公积		

图-21

（5）根据账户余额减去其备抵项目后的净额填列：有些项目要以净额反映在资产负债表上，比如应收账款、存货、委托贷款、在建工程、无形资产等，在日常业务中需要计提坏账准备、跌价准备等的科目都需要按照余额减去其备抵项目后的净额填列。例如“应收账款”项目要以“应收账款”明细账的借方余额减去“坏账准备”账户的期末余额计算填列。在手工账中，可以根据科目余额表或试算平衡表计算填列；在金蝶 KIS 标准版中，通过账上取数设置取数公式即可。

（6）年初余额列数据在实际工作中可以直接根据上年年末资产负债表数据填列，在金蝶 KIS 标准版中可以直接取本年年初数据。例如“短期借款”项目，其年初数直接根据科目

余额选择，在设置公式时，注意“会计期间”需要设置为“1”，“取数类型”需要选择为“期初余额”。取数公式设置如图-22 所示：

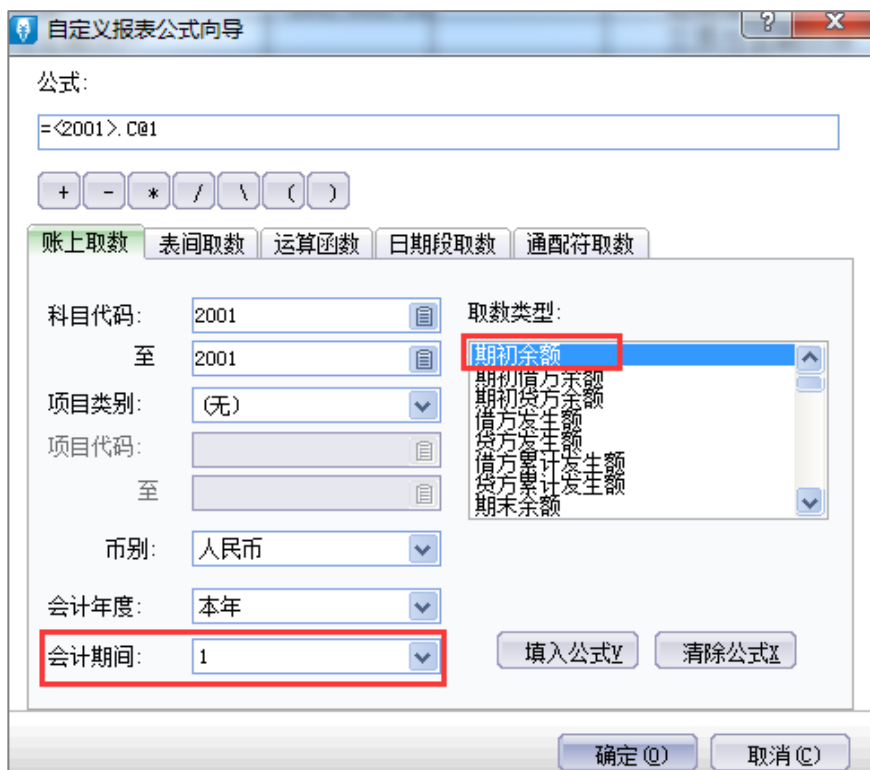


图-22

3.2.3 利润表

在金蝶 KIS 标准版主界面，单击【报表与分析】→【利润表】，即可查询系统预设的利润表，深圳慧通有限公司使用新会计准则，其利润表格式如图-23 所示：

保存 打印 预览 引出 剪切 复制 粘贴 左对齐 居中 右对齐 向导 货币符 百分号 千分位 锁定 参数 融合 斜线 重算 B6 =<6602>.SY				
	A	B	C	D
1	项 目	本月数	本期金额	上期金额
2	一、营业收入			
3	减：营业成本			
4	营业税金及附加			
5	销售费用			
6	管理费用			
7	财务费用			
8	资产减值损失			
9	加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
10	投资收益（损失以“-”号填列）			
11	其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
12	二、营业利润（亏损以“-”号填列）			
13	加：营业外收入			
14	减：营业外支出			
15	其中：非流动资产处置损失			
16	三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			
17	减：所得税费用			
18	四、净利润（净亏损以“-”号填列）			
19	五、每股收益：			
20	（一）基本每股收益			
21	（二）稀释每股收益			

图-23

1. 利润表简介

利润表是反映企业在一定会计期间的经营成果的会计报表。我国利润表采用多步式编制，将不同性质的收入和费用类别进行对比，从而可以得出一些中间性的利润数据，便于使用者理解企业经营成本的不同来源。根据财务报表列报准则的规定，企业需要提供比较利润表，以使报表使用者通过比较不同期间利润的实现情况，判断企业经营成果的未来发展趋势。所以，利润表还就各项目再分为“本期金额”和“上期金额”两栏分别填列。在金蝶 KIS 标准版中，系统预设的利润表格式为多步式的，且分“本期金额”和“上期金额”两栏分别列示。

2. 利润表取数公式设置

在金蝶 KIS 标准版中，利润表的主要项目都是根据科目发生额数据分析填列的，其中营业利润、利润总额、净利润由运算公式计算得出；每股收益需要手工计算填列。在新会计准则中需要注意的是营业收入和营业成本项目的填列，营业收入项目反映企业经营主要业务和其他业务的确认的收入总额，需要根据“主营业务收入”和“其他业务收入”科目的发生额填列。

（1）本期金额取数公式设置：根据深圳市国税局相关发文，新会计准则下利润表中“本期金额”应当填写损益类科目（利润表）本期金额，是本年累计数概念。因此在利润表中我们需要设置为取科目本年累计发生额的取数公式。同样使用账上取数，以营业收入为例，我们先选择营业收入项目期末余额单元格，按 F7 键打开“自定义报表公式向导”，通过账上取数，键入“科目代码”等信息，“会计年度”选择本年，“会计期间”选择本期，需要注意的是“取数类型”建议选择为损益类科目本年累计发生额，公式设置界面如图-24 所示：

图-25

(3) 本月金额取数公式设置：根据深圳市国税局相关发文，新会计准则下利润表中“上期金额”应当填写上一年度同期利润表的“本期金额”数据，即上年同期的本年累计发生数。因此，如果账套是连续使用的，例如，2016 年账套是由 2015 年账套年结后直接生成的账套，则可以设置公式自动取上年同期累计发生额；同样需要使用账上取数，以营业成本为键入“科目代码”等信息，“会计年度”选择去年，“会计期间”选择本期，【取数类型】建议选择为损益类科目本年累计发生额，公式设置界面如图-26 所示：

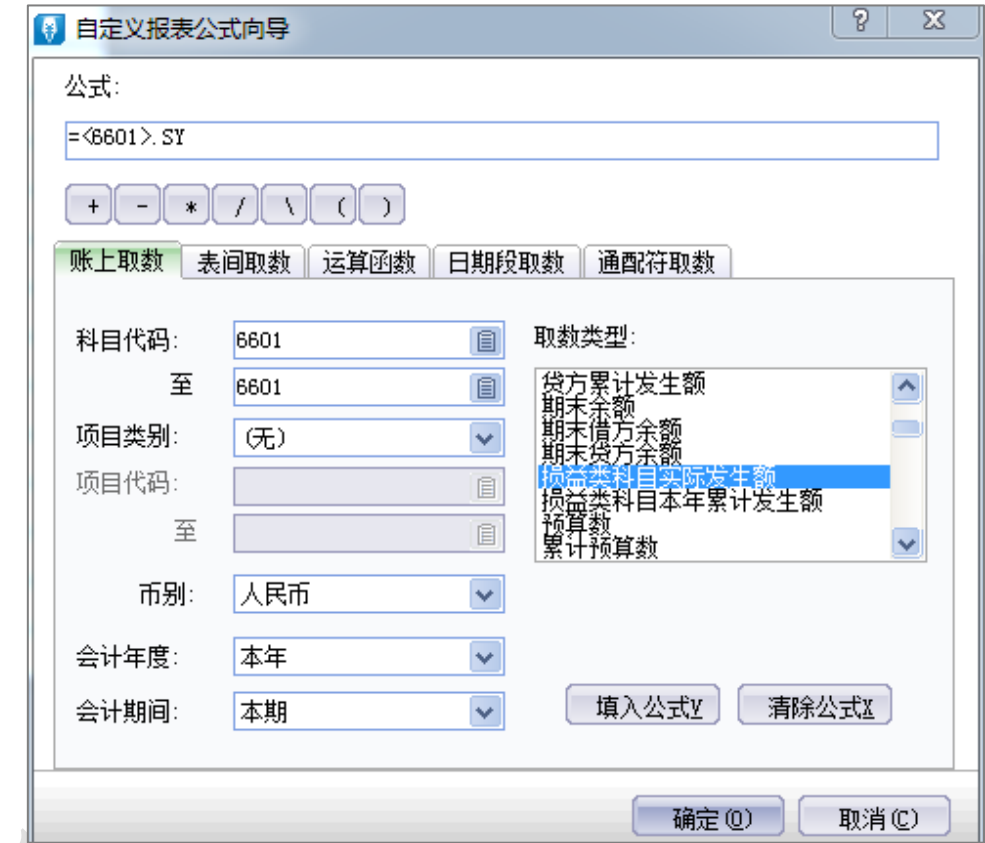


图-26

但如果账套是本年新建的账套，则无法实现此功能。本案例中深圳慧通有限公司属于本年度新建账套，因此利润表上期金额列数据需要手工录入。
其他相关项目的取数公式设置请参照处理。

4. 常见问题分析

1. 金蝶 KIS 迷你版、标准版，报表空白显示

问题描述：	金蝶 KIS 迷你版、标准版，打开资产负债表或者利润表时显示的是空白，没有公式没有数据。
-------	--

解决方法:	1. 新建帐套保持会计科目一致并且启用新帐套。【资产负债表】或【利润表】引出独立报表文件； 2. 打开报表显示为空白的账套-【自定义报表】-【新建】-【引入独立报表文件】，将新保存的报表分别设为资产负债表和利润表。
-------	---

2. 在金蝶 KIS 标准版利润表中能否设置取上年同期数据

问题描述:	在新会计准则下，利润表中的上期金额，需要取上一年度该期利润表的本期金额，即损益类科目上年同期累计发生额。在金蝶 KIS 标准版中能否设置公式自动取数？
解决方法:	功能说明： 1. 如果账套是连续使用的，例如，2016 年账套是由 2015 年账套年结后直接生成的账套，则可以设置公式自动取上年同期累计发生额； 2. 如果账套是本年新建的账套，则无法实现此功能。 解决方法，请按下列步骤操作： 1. 打开利润表，单击选中对应的单元格，单击工具栏中的【向导】按钮； 2. 如果已有公式存在，请先单击【清除公式】； 3. 单击【账上取数】页签，根据实际需要键入对应的科目代码等信息。在此需要注意的是【会计年度】需要在下拉列表中选择为【去年】，【会计期间】需要在下拉列表选择为【本期】，在【取数类型】处单击选中【损益类科目本年累计发生额】； 4. 返回利润表窗口，单击工具显示栏前的“√”保存设置。 注意： 非连续使用的金蝶 KIS 标准版账套，利润表上期金额列数据需要手工录入。

3. 金蝶 KIS 标准版资产负债表不平原因分析

问题描述:	金蝶 KIS 标准版资产负债表不平原因分析
解决方法:	功能说明： 资产负债表不平一般存在以下几方面原因： 1. 还有凭证尚未过账； 2. 相关成本类科目没有结转，例如制造费用科目余额未结转至生产成本； 3. 没有结转损益； 4. 公式设置错误。 解决方法，请按下列步骤操作： 1. 将当期所有凭证过账； 2. 如果期末存在在产品，即制造费用科目还有余额，需要在【存货】项目

	中设置公式为包含制造费用科目的取数公式； 3. 如果企业采用账结法，即每月结转损益，需要先结转损益再出具资产负债表；如果企业采用表结法，即每年年末结转损益，则需要修改“未分配利润”项目为包含本年利润（可从利润表取数）的取数公式； 4. 如果是公式设置不对，请逐项检查公式设置。可以采用差额法或依据经验先进行判断和检查，在检查时也可以对比“科目余额表”的数据进行判断。
--	--

4. 表结法下金蝶 KIS 标准版资产负债表未分配利润项目公式设置

问题描述：	企业采用表结法，即每年年末进行结转损益，在其他会计期间不做结转损益操作，因此会导致资产负债表不平，因为未分配利润项目取数不正确。如何设置未分配利润项目的公式，以保证资产负债表数据的准确性？
解决方法：	功能说明： 此种情况需要使用表间取数功能，从利润表取本年利润数据。 解决方法，请按下列步骤操作： 1. 打开利润表，查找净利润本年累计数所处单元格，并记住此单元格，例如：C16； 2. 打开资产负债表，单击选中【未分配利润】项目对应的【期末余额】单元格，单击工具栏中的【向导】按钮； 3. 单击【清除公式】； 4. 单击【账上取数】页签，选择未分配利润科目，【取数类型】单击选中【期末余额】，单击【填入公式】； 5. 在【公式】下方显示的未分配利润科目取数公式后面键入“+”； 6. 单击【表间取数】页签，在【报表名称】处单击选中【利润表】，在【单元名称】处键入利润表中净利润对应的本年累计数的单元格名称，即步骤 1 中记录的单元格名称； 7. 单击【填入公式】，再单击【确定】，返回资产负债表窗口，并单击公式栏前的“√”保存设置。

5. 金蝶 KIS 标准版年中启用账套第一期利润表数据不对

问题描述：	金蝶 KIS 标准版，年中启用账套，启用账套第一期利润表本月数与本年累计数一致。
解决方法：	原因： 年中启用账套，初始化时需要键入所有损益类科目的【本年累计损益实际发生额】。否则启用账套后第一期出具利润表【本年累计数】会与【本月数】一致，且以后期间的利润表中【本年累计数】也不能真实反映损益类

	科目本年累计损益实际发生额。 解决方法： 建议恢复初始化结束前的备份账套，补充键入损益类科目的本年累计损益实际发生额后重新启用账套。对于启用账套后已录入的凭证，可以通过软件提供的引入功能引入到新账套。
--	---

6. 金蝶 KIS 迷你版、标准版，报表提示循环引用

问题描述：	金蝶 KIS 迷你版、标准版，资产负债表最后一行求和，单元格显示循环引用
解决方法：	原因：计算公式有重复 解决方案：检查合计列的公式代码是否被其他列的公式使用

7. 金蝶 KIS 标准版结转损益后利润表本月数全部显示为零

问题描述：	金蝶 KIS 标准版，本月录入完成所有凭证，且已结转损益并过账，但利润表中的本月数全部显示为零。
解决方法：	原因： 如果结转损益凭证是手工编制录入的，则会导致利润表取数不正确。 解决方法： 删除手工录入的结转损益凭证，使用软件自带的结转损益功能生成结转损益凭证并过账。

8. 金蝶 KIS 标准版资产负债表中的未分配利润数据与利润表不符

问题描述：	金蝶 KIS 标准版，资产负债表中的未分配利润项目的期末余额数据与利润表中的净利润的本年累计数不相等。
解决方法：	功能说明： 1. 资产负债表是反映企业在特定日期的财务状况的会计报表；而利润表是反映企业一定会计期间的经营成果的会计报表；因此就报表本身而言，并不具备对比性； 2. 在资产负债中的【未分配利润】项目的期末余额，是根据科目未分配利润和本年利润余额相加计算得出的；而利润表中【净利润】项目的本年累计数仅指本年度本年利润科目的累计发生额，是根据收入减成本和费用计算得出的，且并未加入年初未分配利润科目余额；因此，从两个项目取数规则而言，也不具备对比性。

9. 如何修改报表金额的小数位

问题描述：	如何修改报表金额的小数位
-------	--------------

解决方法:	解决方法，请按下列步骤操作： 1. 打开资产负债表，全选中整张报表； 2. 单击右键【单元属性】-【单元属性】-【数字格式】，若将小数位数设置成 3 位，格式为：“#,##0.000;-0.000”。
-------	--

10. 金蝶 KIS 标准版利润表数据与科目余额表不一致

问题描述:	金蝶 KIS 标准版，利润表本月数与科目余额表中的本期发生额不一致。
解决方法:	原因： 一般是由于在日常业务处理时录入了与费用科目余额方向相反的发生额导致的。例如：财务费用科目发生额应该录入为借方，如果我们在日常业务处理中收到利息收入时录入的凭证为： 借：银行存款 贷：财务费用 则在期末结转损益后会出现利润表数据与科目余额表不一致的现象。 解决方法： 在日常业务处理时，费用科目的冲回凭证建议录入相同方向的红字。例如：收到利息收入，录入凭证为： 借：银行存款 借：财务费用（红字） 注意： 此种情况还可以结合明细账进行分析，即在明细账查询此科目的发生额与利润表显示的应该是一致的。

5. 总结

本文结合相关案例对标准版财务报表的取数公式设置进行了详细讲解，并结合日常工作中的常见问题进行了相关的分析，提供了参考解决方法。在实际工作中可结合需要参考使用。