



金蝶 K/3 WISE

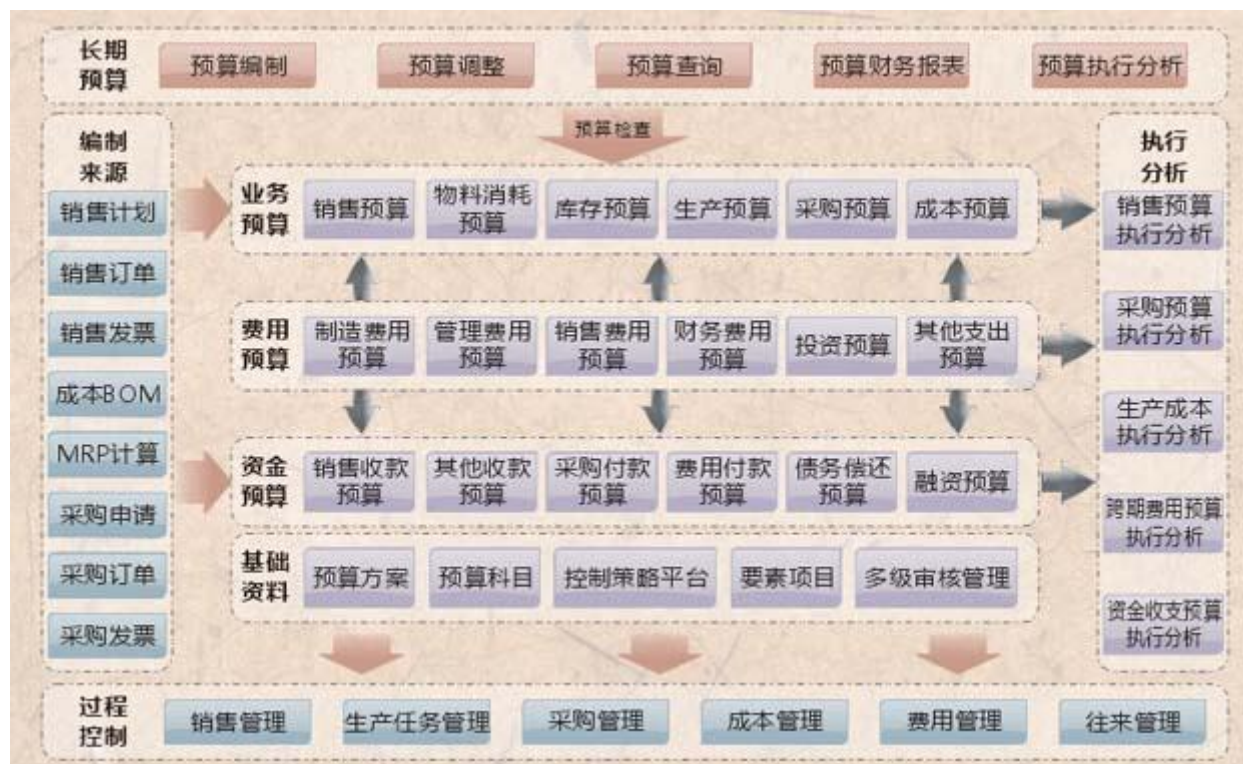
全面预算管理解决方案

金蝶软件（中国）有限公司

优化资源配置，落实战略规划

经济形势严峻，国内外市场竞争日趋激烈，企业发展空间受限。优化配置企业的有限资源，以合理投入获取最大利益产出，促进战略目标如期达成，方能保障企业逐步发展。本方案专为期望构建基于企业战略，以价值为导向的全面预算管理体系，通过预算的编制、执行、控制、调整和分析过程，将战略目标分解为各经济单元的经营管理活动，并对资源进行综合配置和最优利用，促进战略目标实现的企业而设计。

- 这类企业的管理困惑是：企业战略目标与各部门经营目标间缺乏有机联系；各业务线分别编制预算，未按价值链循环的内在逻辑进行统一协调，资源被低效配置；缺乏有效手段进行预算执行的刚性控制，不能发挥预算对业务活动的指导和约束作用；无法及时统计预算与实际业务的差异，不能为预算调整和绩效考评提供准确依据。
- 金蝶 K/3 WISE 全面预算管理解决方案，以企业整体战略目标为指导，以 K/3 ERP 系统为技术平台，对企业全部经营和管理活动所需资源进行综合平衡与配置，根据预算实时监控业务运营过程，实现战略层、经营层、作业层间的信息顺畅沟通与协调，有效提高企业资源利用效率，促进企业价值链快速增值，为达成战略目标提供有力保障。
- 本方案以营销工作为起点，费用控制为基点，资金平衡为重点，将整体战略目标按企业运营逻辑细化为产、供、销等业务线以及各级管理部门的具体预算指标，根据预算指标及时指导和约束经营业务进程，实现企业资源的过程性配置和最优利用。
- 本方案构筑在金蝶特有的集成应用平台——K/3 BOS 之上，企业可根据行业或自身经营管理需求，快速灵活地修改或新增预算单据、流程和报表，轻松满足企业个性化需求。



金蝶 K/3 WISE 全面预算管理解决方案，涵盖销售、计划、采购、库存、成本、费用、资金等业务环节，将企业经营过程涉及的所有环节均纳入预算管理范围。通过业务预算、费用预算、资金预算系统的集成应用，在企业战略目标指导下，以销售预测为起点，经过 MRP 计算，自动生成生产、采购和成本预算，同时综合各部门经营管理信息，出具各项费用预算和资金收支预算，并根据预算结果对销售、生产、采购、仓存、费用管理、应收

应付款管理等系统的业务处理过程进行实时监控和指导，从而在价值链各环节对企业资源进行最优化配置与控制，促进战略目标顺利实现。

本方案充分满足企业预算决策层、管理层、执行层的精细化管理需求：

一，在预算编制阶段

- 提供各项明细预算单据的新增、关联生成、自动计算与审核功能
- 支持长期预算和短期预算间的数据检查

编制过程充分考虑各个领域间的业务关系，通过计算、下推、上拉、自动生成等方式，保证预算编制的严谨性，帮助企业落实公司战略规划，细化年度经营计划，在总体资源有限的前提下，对各责任中心的可支配资源进行安排、调度和调整；

二，在预算执行阶段

- 提供预算控制策略平台设置功能，控制维度、控制方法、控制强度均可自由设置
- 支持多预算方案、多维度的多重控制，多个预算方案可同时编制、同时执行

系统根据已设置的控制策略从业务发生源头进行控制，直接影响采购订单、销售订单、费用报销单、差旅费报销单、付款申请单等单据的实际处理进程，实现全面预算对经济活动的实时指导和控制；

三，在预算分析阶段

- 提供详细的预算执行分析报表
- 支持从客户、供应商、部门、职员、物料等维度分项或汇总统计预算数与实际数差异

帮助企业决策层清晰评价各责任中心的经营或工作业绩，帮助各责任中心及员工分析具体差异原因，采取纠偏措施，同时为后期预算的编制或调整提供参考信息，使企业全面预算管理进入良性循环。

四，核心应用

金蝶 K/3 WISE 全面预算管理解决方案，贯穿企业价值链全过程、覆盖各部门经营活动，帮助企业搭建全员、全方位、全过程的预算管理体系，其主要功能包括：

1，预算管理

提供预算科目管理、财务预算编制、财务预算控制、财务预算调整与绩效分析等功能，帮助企业根据发展目标及战略规划，加强企业经营运作时的事前规划、事中控制和事后分析评估。

2，业务预算

提供销售预算、采购预算、生产预算、成本预算的单据编制、预算控制、预算分析等功能，支持查询本系统预算科目编制结果与预算管理系统编制结果的差异数据，实现长短期预算及时对比分析。以销售预算为起点，经过 MRP 计算，自动生成生产预算、采购预算、成本预算，对销售管理、生产任务管理、采购管理等系统的业务处理进行全程实时监控和指导，帮助企业对销售、采购、生产、成本等业务进行全面、实时的预算管理。

销售预算单 - 新增 - 00000003

文件(F) 编辑(E) 数据(D) 选单(S) 格式(O) 选项(O) 帮助(H)

新增 保存 恢复 打印 预览 资料 插入 删行 刷新 计算器 退出

销售预算单

单据编号*: 00000003 单据日期*: 2009-08-01 销售类型*: 内销

方案*: 2009年三季度预 编制类型*: 追加调整 汇率类型*: 预算汇率

开始日期: 2009-7-1 结束日期: 2009-9-30 币别*: 人民币

源单类型: 源单编号: 汇率: 1.0000000000

部门*: 销售一部 业务员*: 胡平

说明:

行号	客户代码*	客户名称	物料代码*	物料名称	规格型号	计量单位*	计划数量	审批数量	计划单价
1	001	山东进出口公司	001	稀土		1	0.0000	0.0000	0.00
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
合计							0000000000	0000000000	

审核人: 审核日期: 制单人: administrator

2.01, 销售管理

提供从销售计划、模拟报价、销售报价、销售合同、订单、发货/出库、退货、发票到收款的业务管理功能，支持多汇率、信用赊销、价格、折扣、促销等多种销售业务处理。支持销售明细计划生成业务预算系统的销售预算单和计划系统的产品预测单，支持销售订单和发票生成资金预算系统的销售收款预算，支持根据销售预算控制销售订单。

2.02 物料需求计划

提供 MRP 计算、MRP 维护、MRP 查询、库存状态查询、项目 MRP 计算、项目 MRP 查询等功能，并提供自动物料替代管理和计划员工作台。支持 MRP 以产品预测单为需求来源，经计算后生成计划订单，计划订单投放后生成生产任务单和采购申请单；支持计划订单生成业务预算系统的采购预算。

2.03, 生产任务管理

提供生产任务管理、生产任务变更、生产任务改制、生产投料、生产领料、生产物料报废、生产任务汇报等生产业务流程管理，并提供模拟发料配套查询、生产任务全程跟踪、生产任务可视化排程等功能。支持生产任务单以物料需求计划系统的计划定单为来源。

2.04, 采购管理

提供采购需求管理、采购订货、仓库收料、采购退货、多汇率处理、购货结算处理、供应商评估等全面的采

购业务流程管理，以及供应商管理、价格控制、供货信息管理等综合业务管理功能。支持采购申请单生成业务预算系统的采购预算，支持采购订单和发票生成资金预算系统的采购付款预算，支持根据采购预算控制采购订单。

2.05, 存货核算

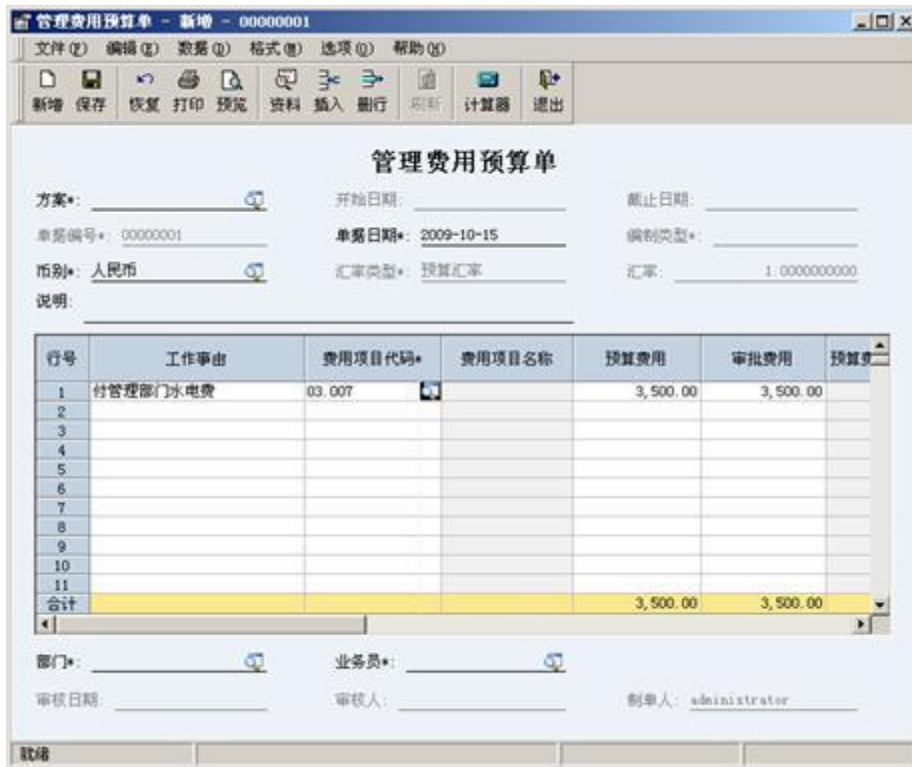
提供入库核算、出库核算、根据业务单据和凭证模板自动生成凭证、存货跌价准备计提、关账、与总账对账、期末结账等功能。支持期初数据作为业务预算系统期初存货及本期入库预测的来源。

2.06, 实际成本

提供产品生产成本核算基础设置、数据归集、费用分配、成本计算等功能。支持基础资料中的实际成本 BOM 作为业务预算系统产品成本预算的计算依据。

3, 费用预算

提供折旧费用、工资费用、制造费用、管理费用、销售费用、财务费用、投资、其他收支等各项费用的预算编制和分析功能，帮助企业全面统筹各项费用支出，降低经营成本。支持查询本系统预算科目编制结果与预算管理系统编制结果的差异数据，实现长短期预算及时对比分析。支持费用预算作为业务预算系统产品成本预算的数据来源；支持各项费用预算生成资金预算系统的付款预算单据；支持根据费用预算控制费用管理系统的单据保存和审核过程。



3.01, 费用管理

支持费用申请、借款、审核、报销的全流程处理，提供费用移转、核销管理、生成凭证等功能，同时提供借款和费用的综合分析报表以及费用预算执行分析表。支持根据费用预算控制费用报销单和移转单，根据资金预算控制费用借款申请单和报销单。

3.02, 网上报销

支持费用（借款）申请单、出差（借款）申请单、费用报销单、差旅费报销单的网上申请与审批，提供借款和报销情况在线查询功能。支持根据费用预算控制费用报销单和移转单，根据资金预算控制费用借款申请单和报销单。

4. 资金预算

提供销售收款、其他收款、融资、采购付款、债务偿还、费用付款、其他付款等各项收支的预算编制和分析功能。帮助企业财务人员合理安排资金收支，实现资金链良性循环。支持查询本系统预算科目编制结果与预算管理系统编制结果的差异数据，实现长短期预算及时对比分析。支持引入业务预算、销售管理、采购管理、费用预算等系统的单据生成各项收付款预算；支持根据资金预算控制费用管理、应收应付款管理、现金管理系统的单据保存和审核过程。



4.01. 应收款管理

提供应收合同管理、销售发票、收款、退款、应收票据管理、应收款结算等全面的应收业务流程管理，以及凭证自动生成、坏账管理、信用管理、到期债权预警、与总账和往来单位自动对账等综合业务管理功能，同时提供账龄分析、回款分析、销售分析等管理报表。支持资金预算系统的销售收款预算生成收款单。

4.02. 应付款管理

提供应付合同管理、采购发票、付款申请、付款、退款、应付票据管理、应付款结算等全面的应付业务流程管理，以及凭证自动生成、到期债务预警、与总账和往来单位自动对账等综合业务管理功能，同时提供账龄分析、付款分析、趋势分析等管理报表。支持资金预算系统的各项付款预算生成并控制付款申请单、付款单和预付单。

4.03. 现金管理

提供银行票据、现金日记账、银行存款日记账，银行存款对账单及对账、现金收付款单据等业务管理功能，并在此基础上提供丰富的资金分析报表。支持资金预算系统的各项付款预算生成并控制现金付款申请单、现金付款单。

4.04. 网上银行

提供下载银行收付款单据，提交付款指令，查询账户余额、交易明细、收支余额表等功能。结合银行安全认证系统，严密保护资金业务及信息安全。支持将现金管理系统的付款单提交银行付款。

成功实践



东北制药总厂是东北制药集团股份有限公司的核心企业，创建于 1946 年，现已成为我国最大的以化学合成为主、兼有生物发酵和制剂产品的综合性制药工业企业之一，也是中国医药产品重要的生产和出口基地。东北制药总厂单条维生素 C 生产线全球最大；磷霉素钠、脑复康、维生素 B1、磺胺嘧啶、左卡尼汀等产品销售额位于全球前三位。2005 年，“东北药”被世界品牌实验室评为中国医药类十大品牌。

2008 到 2009 年国际金融危机，东北制药的发展进程也遇到较大阻力：非公开发行融资受阻，致使整体搬迁和生产经营流动资金不足；出口到巴西等国的药品因当地受到国际金融危机冲击而无法按时回款等。通过全面预算管理体系的成功应用，东北制药提高了现有资源利用率，加快资金周转速度，在危机中实现合理增长，同时进一步提高了管理水平和市场竞争力。

2008 年 9 月，以 K/3 ERP 全面预算管理系统为信息化载体，东药正式启动全面预算项目建设，项目组实现下列成果：

- 构建预算机制，健全预算组织
- 理顺业务流程，完善预算制度
- 统一管理平台，信息顺畅沟通
- 搭建控制平台，强化预算控制
- 调整考核体系，提升预算意识
- 综合多维方式，提高员工素质

“通过实施平台化的全面预算管理，真正做到了管理横向到边、纵向到底，而且平台式的自动控制策略使管理的效率和严肃性大幅提高。”

——东北制药集团股份有限公司 总经理助理 张正伟

如有需求，请联络：

金蝶软件（中国）有限公司

地址：深圳市高新技术产业园南区科技南十二路 2 号金蝶软件园

邮政编码：518057

电话：86-755-26612299

传真：86-755-26615016

咨询热线：4008 830 830

网址：www.kingdee.com