Kingdee金蝶
云 管 理 ， 触 手 可 及

K/3CloudV6.1预算管理

陈琦琨
K/3Cloud预算与分析部

版权所有©1993-2012金蝶软件（中国）有限公司

④ 内部公开 请勿外传

提纲

- 目标与蓝图
- 流程与应用
- 销售建议

Kingdee

预算管理是企业战略目标和年度计划的细化
通过预算控制，实现企业利益最大化

预算管理系统思路

Kingdee

预算目标	传统预算	K/3 Cloud 预算
事前预算	预算科目 — 预算数	时间、组织、部门、客户、维 → 预算数
事中控制		
事后考核		

- 传统预算，以预算科目为核心。重点在财务预算编制和事后预算分析考核。预算控制，预算科目必须与控制单据中基础资料/辅助资料（费用预算科目与费用项目基础资料），做逐一明细映射。
- **Cloud预算，以简单快速、灵活准确实现业务预算控制为宗旨，以多维预算为根本**，天然支持任意基础资料、辅助资料作为预算维度，进行预算编制和控制。
- Cloud预算，预算维度与单据基础资料同源，无需映射，直接控制。

预算管理系统目标

- 业务架构
  - 提供多组织的**费用预算、资金预算**、自定义预算编制与控制，以及集团预算多维、汇总查询分析；

- 系统架构
  - 可灵活扩展的、简单、易用的**预算编制平台**；
  - 可灵活扩展的的**预算控制平台**；
  - 满足各种分析目的预算分析平台；

产品蓝图

适用于所有行业企业

云之家

即时沟通 | 预算审批 | 进度监控 | 预算额度查询 | 预算预警 | 预算分析

预算编制平台

年度预算 **月度预算** **更多预算周期**

费用预算 | 资金收支预算 | 更多预算业务类型

多维预算建模（模板样式向导）

主维度	业务组织	部门	周期	年期
辅维度	费用项目	客户	供应商	更多...

预算调整

手工调整 | 自动调整

编制与执行进度控制

多维透视表

预算控制平台

控制策略

控制对象

费用预算 | 资金预算

自定义预算

控制维度

控制时点

控制强度

多角度汇总控制

预算分析平台

预算与调整查询

预算执行情况

预算财务报表（报表系统）

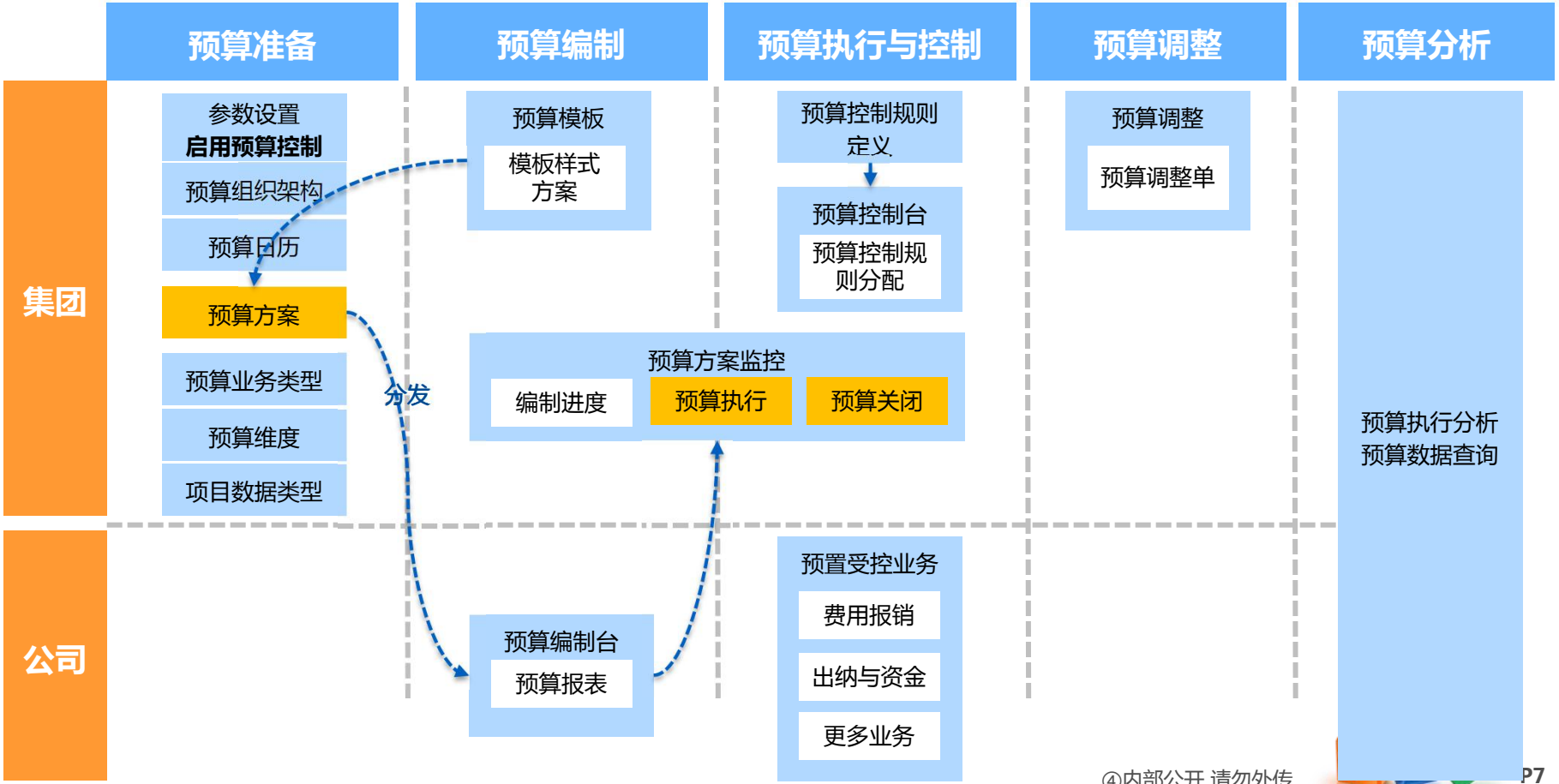
预算合并报表（合并报表系统）

预算差异分析（BI）

基础设置

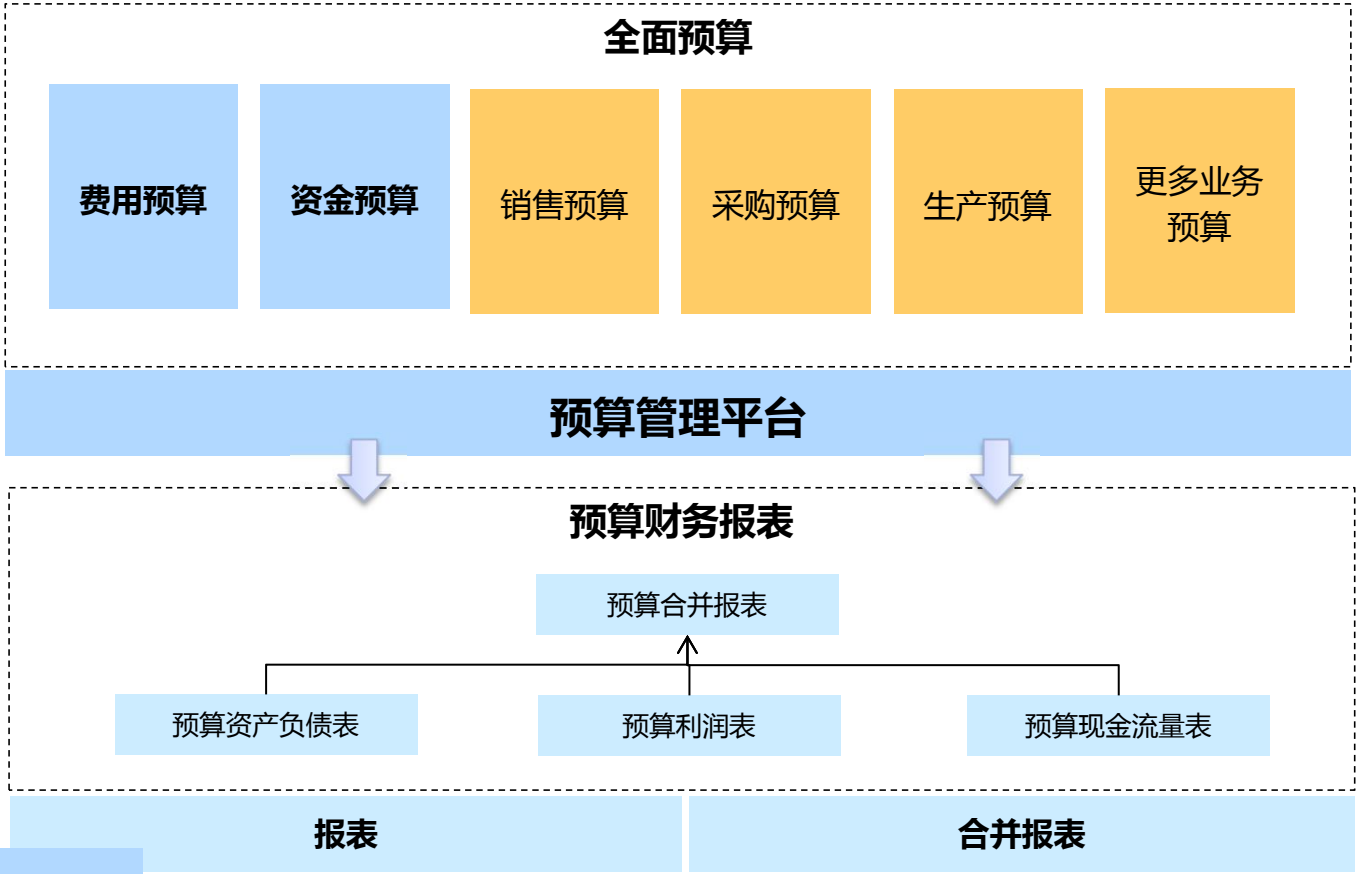
预算组织架构 | 预算日历 | 预算方案 | 预算业务类型 | 预算维度 | 项目数据类型

应用流程



④内部公开 请勿外传

业务范畴



- 控制。
- 用于控制除总账之外的所有业务系统；

- 无控制作用。
- 仅用于财务预算与实际执行的对比分析、绩效考核；

产品特性

- 多维预算建模
  - 任意基础资料、辅助资料作为预算维度，可编辑多维透视表预算编制体验；
- 多角度预算执行监控
  - 在预算方案下，以预算数据（非预算报表）为基点，查询和控制预算组织各周期各年期的执行进度；以预算组织为基点，查询集团整体执行进度；
- 全方位的预算控制
  - 控制系统中任意单据；
  - 控制维度组合无限制；
  - 执行过程规则随时按需调整；
  - 多种汇总控制方式、控制时机、控制强度；
  - 多种预算执行类型，申请占用到实际执行的预算释放；
- 多预算目标并行
  - 多套预算方案相互独立，进行预算编制、控制；
- 企业预算业务的统一平台
  - 无论是费用、资金，还是业务预算都基于一个平台，企业按需购买启用，关联预算业务类型无障碍编制；

竞争分析-Oracle Hyperion Planning

Kingdee

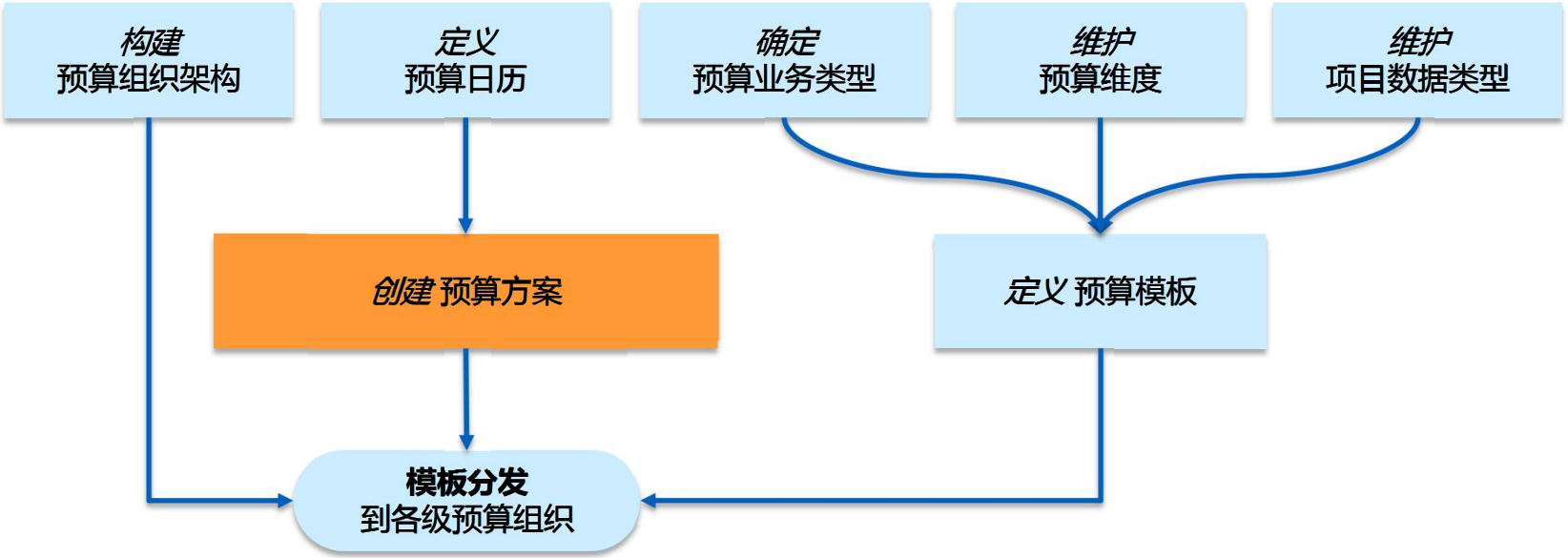
分析项目	K/3 Cloud预算管理	Oracle Hyperion Planning
预算维度	支持任意基础资料、辅助资料作为预算维度	7个内置维度，13个自定义维度
预算建模	通过样式方案向导，快速完成预算模板的定义。 预算数支持总账函数、预算函数，以及自定义函数取数。	有限取数函数，不支持自定义函数。 支持图形化复杂计算规则的设置，操作复杂 纯天然OLAP计算，性能较好
预算编制	客户端应用，简约易用	支持纯web以及EXCEL客户端应用、丰富的编制辅助功能、预算数版本管理、支持目标分解
预算控制	预置丰富的预算控制规则。简单配置即可实现业务执行控制。	基于多维数据库需要数据迁移、数据抽取、以及第三方产品的支撑，加大企业二开与实施成本
预算分析	将基于经营分析平台（BI工具），提供预算综合分析	产品原生就是BI平台，报表分析丰富
综合比较	K/3 Cloud预算管理，简单轻便，零学习成本、零二开成本。天然与Cloud系统的无缝集成，主要优势在预算控制，满足企业全方位多层次即时预算控制的需求。 Oracle Hyperion Planning，基于专业BI平台构建，数据存储在多维数据库，拥有强大的计算能力和性能保障，但也带来高学习成本、高实施二开成本。主要优势在预算编制、分析。	

竞争分析-U9

分析项目	K/3 Cloud预算管理	U9 全面预算管理
预算建模	任意基础资料、辅助资料作为预算维度，提供可编辑的多维透视表预算编制体验，自动多级汇总，编制性能保障。	预算模板以及预算报表基于EXCEL单元格编制，维度值的填充需要人为指定填充方向，操作复杂。
进度监控	在预算方案下，以预算数据（非预算报表）为基点，查询和控制预算组织各周期各年期的执行进度；以预算组织为基点，查询集团整体执行进度。	直接基于预算日历的执行监控，未提供集团整体以及组织进度统一平台监控。
预算控制	开放的预算控制平台，支持控制Cloud系统中任意单据。	预算可控的单据范围有限，非系统内所有单据，也无法直接控制企业二开的自定义单据。
预算分析	将基于经营分析平台（BI工具），提供预算综合分析	仅提供了三个预算查询分析表。
综合比较	K/3 Cloud预算管理，简单易用，是企业预算管理人员以及企业预算参与人员的工作平台。各类应用界面集中统一，系统预置了通用预算业务，费用预算、费用支出预算，即装即用。 U9全面预算管理，需要有一定技术背景的实施人员协助并完成一系列的应用设置。	

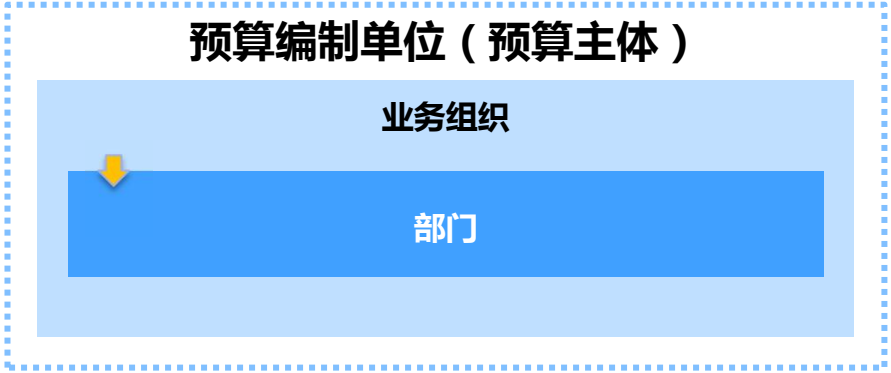
预算准备

预算准备


构建
预算组织架构
定义
预算日历
确定
预算业务类型
维护
预算维度
维护
项目数据类型
创建 预算方案
定义 预算模板
模板分发
到各级预算组织

预算组织

- 任意业务组织
- 任意部门



- 确定原则：
  - 与实际业务系统相对应，目的是对实际业务进行相应预算控制。

预算组织架构

特性介绍

- 目前支持最细粒度到部门的预算组织；
- 预算组织可由业务组织以及业务组织下部门构成；
- 仅且只有一套默认体系，该默认体系用于预算方案执行监控、预算编制、预算控制；
- 允许多套非默认预算组织架构，用于预算分析；

应用场景

- 根据预算主体与控制对象，确定预算编制单位（部门）。

预算日历

特性介绍

- 支持基于会计创建预算日历；
- 与会计日历一样，支持多套预算日历，以便适应不同会计制度下对不同会计期间管理的需求；
- 预算日历作为基础资料，通过【追加期间】，持续使用。

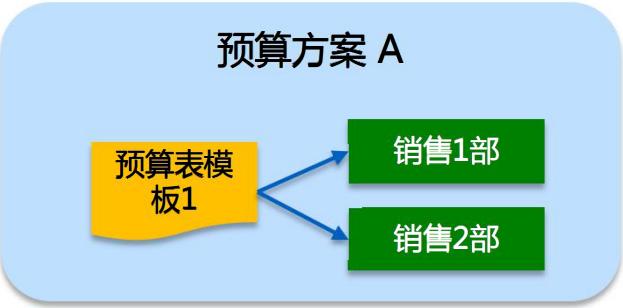
应用场景

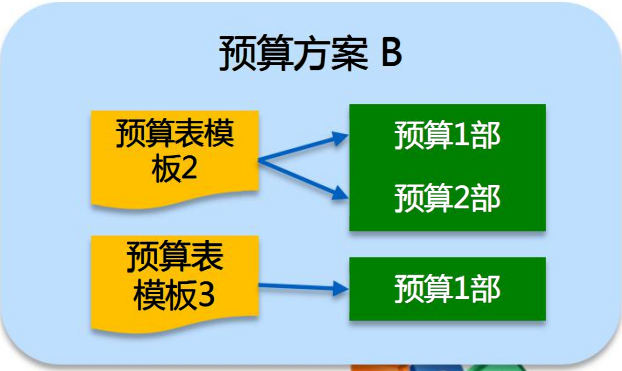
- 通过预算周期的定义，保证所有预算在周期维度上，让各预算主体保持统一。
- 预算日历与会计日历口径一致，保证后期财务预算报表与财务报表的可分析性；

预算方案

- 预算方案是统一集团预算政策、规范预算编制内容的主要工具。

- 通过预算方案，在同一预算日历维度下，确定本次预算工作的参与单位（预算组织），以及确定各单位需要从何时开始各类预算表的编制。
- 一个预算方案可包含多个预算周期。
- 一个预算方案可包含多个预算模板并分配个多个预算组织。
- 一个预算组织，可以参与多项预算方案。





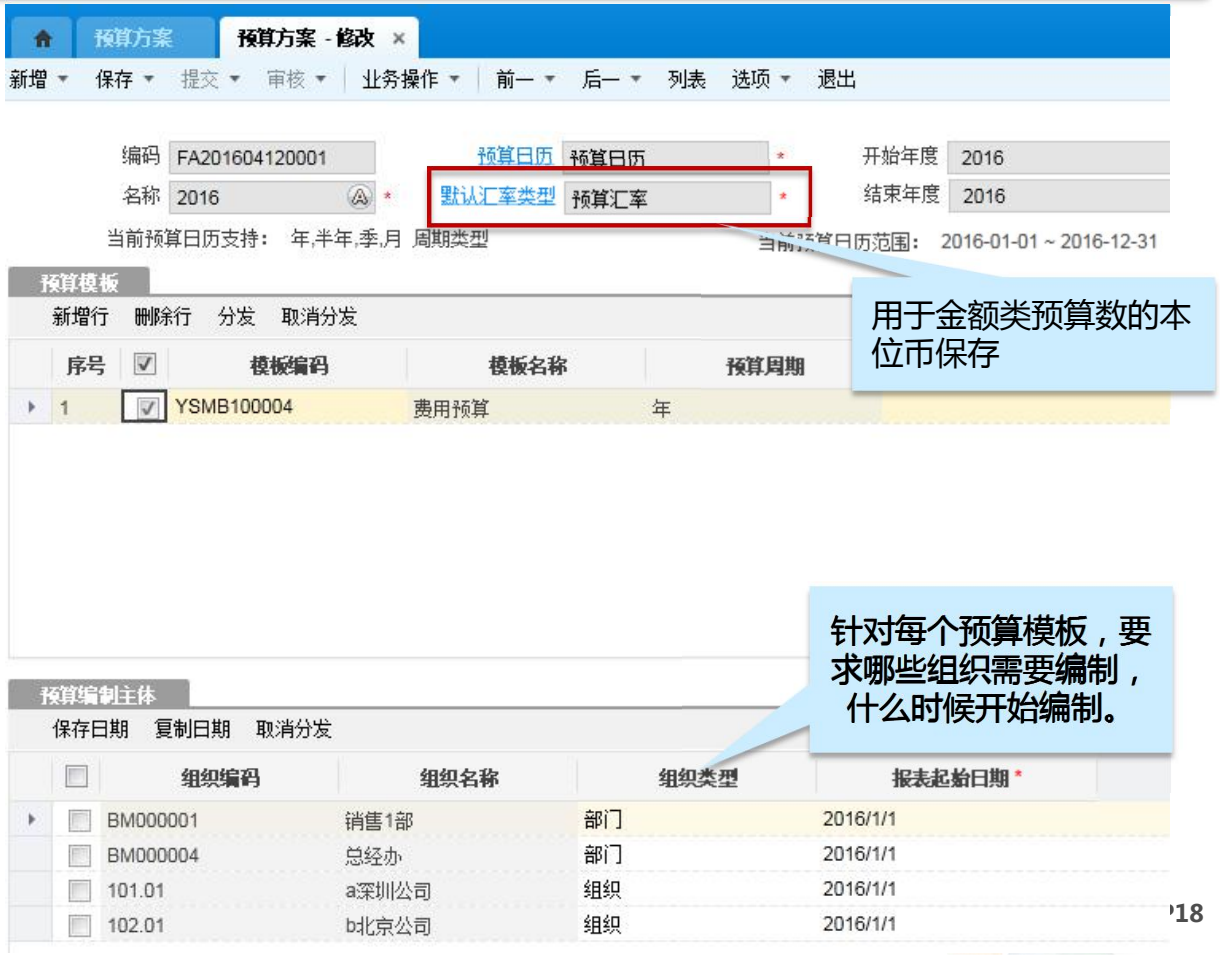
预算方案

特性介绍

- 一套预算方案下，可以存在多个预算模板，每个预算模板，可以分发给多个预算组织编制
- **必须**先对预算方案表头完成审核，才可以进行模板的分发。
- 预算方案审核后，预算模板的分发情况仍然可以调整。

应用场景

- 通过预算方案，定义企业预算总括性的计划。如：本次预算的起止年度、使用的预算日历、哪些预算组织参与、需要编制哪些预算表。



预算业务类型

- 规范和预置预算业务类型
  - 费用预算
    - 工资费用
    - 折旧费用
    - 管理费用
    - ....
  - 资金预算
    - 费用付款
    - 销售收款
    - 采购付款
    - ....
  - 销售预算
  - 采购预算
  - ....

不是技术平台，是业务系统
预算业务应用导向

预算业务类型

特性介绍

■将预算业务类型作为基础资料统一管理，指导用户从自身企业预算需求出发，分门别类的进行预算编制与控制；

应用场景

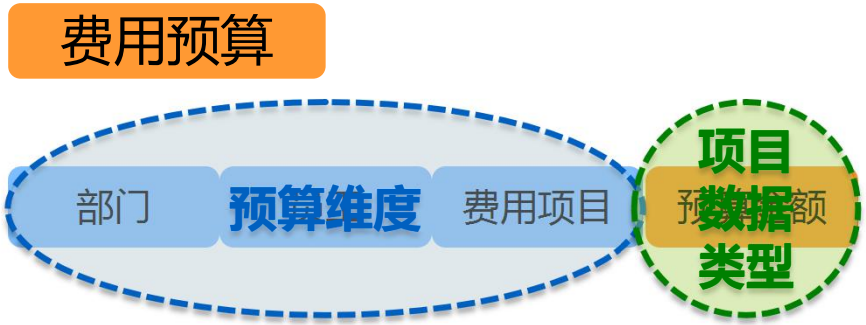
■企业需要编制和控制什么类型的预算。

■不同的预算业务类型，乃至不同的细分预算业务类型，所涉及的预算编制内容不同，控制维度不同。

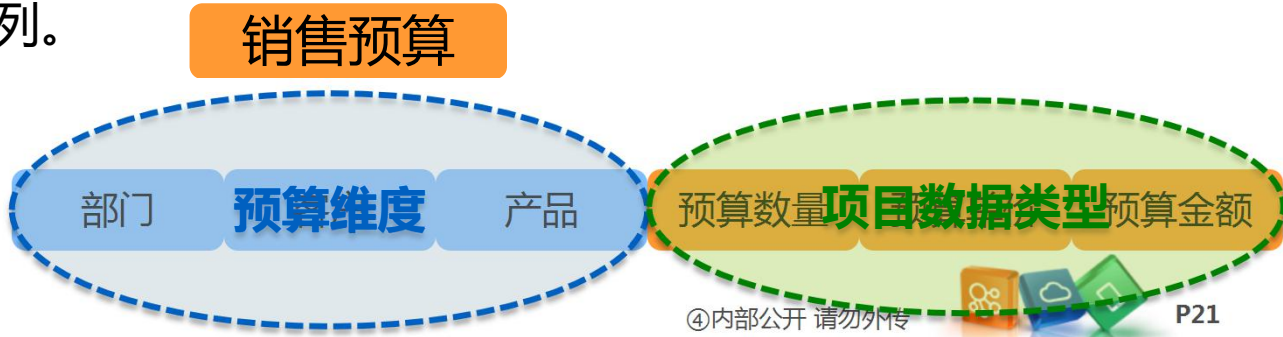
■如：员工工资基本预算到员工、制造费用基本预算到部门

预算维度与项目数据类型

- 预算维度
  - 来源：任意基础资料、辅助资料
  - 如单据上基础资料信息
  - 如科目下挂核算维度



- 项目数据类型
  - 预算业务类型+项目数据类型构成数据行/列。



预算维度

特性介绍

- 预算维度来源于任意基础资料和辅助资料
- 企业可根据自身预算编制和控制要求，新增自定义预算维度。
- 如：费用预算按工程项目控制
- 与报表、合并报表公用（报告维度）；保证后期与财务报表数据的可比较性；

应用场景

- 预算编制和控制的维度。

维度类型	编码	名称	数据状态	对应基础资料
基础资料	BBWD0001	费用项目	已审核	费用项目
基础资料	BBWD0002	预算日历	已审核	预算日历
组织	BGWD01_SYS	关联公司	已审核	组织机构
组织	BGWD02_SYS	被投资公司	已审核	组织机构
基础资料	BGWD03_SYS	客户	已审核	客户
基础资料	BGWD04_SYS	供应商	已审核	供应商
基础资料	BGWD05_SYS	利润中心	已审核	利润中心
基础资料	BGWD06_SYS	产品	已审核	物料
组织	YSWD01_SYS	组织	已审核	组织机构
基础资料	YSWD02_SYS	部门	已审核	部门
基础资料	YSWD03_SYS	币别	已审核	币别
基础资料	YSWD04_SYS	金额单位	已审核	金额单位
基础资料	YSWD05_SYS	单位	已审核	计量单位
基础资料	YSWD06_SYS	业务类型	已审核	预算业务类型
基础资料	YSWD07_SYS	周期	已审核	预算周期

项目数据类型

特性介绍

- 预算业务类型+项目数据类型构成预算数据行/列
- 如：预算数、实际数
- 与报表、合并报表公用（报告维度）；保证后期与财务报表数据的可比较性；

应用场景

- 预算数据的核心标识之一。

项目数据类型

过滤 刷新 新增 删除 业务操作 选项 退出

快捷过滤 方案: 缺省方案

编码 包含 请输入或选择关键字

编码	数据属性	数据种类	自动取数设置	名称	
1	金额		否	年初数	否
2	金额		否	期末数	否
3	金额		否	本期发生数	否
4	金额		否	本年累计数	否
5	金额		否	本年增减变动金额	否
6	金额		是	上年同期期末数	否
7	金额		是	上年同期发生数	否
8	金额		是	上期期末数	否
9	金额		是	上期发生数	否
10	金额		否	本期增加数	否
11	金额		否	本期减少数	否
12	金额	预算数	否	预算数	否
13	金额	实际数	否	实际数	否

预算模板

定义
预算日历

确定
预算业务类型

维护
预算维度

维护
项目数据类型

模板样式创建向导

预算报表模板

高适应性

更贴近应用习惯

高工作效率

预算的编制工具是预算表而非预算单据

预算表编制工具

Cloud预算编制平台

类EXCEL透视表-**可编辑的多维透视表**

EXCEL透视表
基于已有数据的多维显示

模板样式方案

特性介绍

- 通过模板样式方案，快速报表模板创建。
- 保证表样与结构系统可识别，预算数据可保存。
- 样式方案管理，提高重用性。
- 样式方案版本管理。

应用场景

- 模板样式方案，实际上就是快速创建报表模板的向导。

企业应用常用样式1

- 周期类型：年 ，包含周期：年,月
  - 适用于预算编制相对稳定的企业。预算调整辅助。
  - 一次性完成一年的预算编制。
  - 预算控制则可逐月启动预算执行。

预算数		年	月											
		2016年												2016年 Total
部门	费用项目	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	
营销部	差旅费	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	电话费	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	交通费	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	团队活动费	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	业务招待费	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
营销部 Total		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
仓管部	差旅费	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	电话费	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	交通费	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	团队活动费	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	业务招待费	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
仓管部 Total		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grand Total		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

企业应用常用样式2

- 周期类型：月 ，包含周期：月
  - 适用于预算只能在较短提前期内确定的企业。
  - 当月编制未来1-3个月的预算报表。一个预算表，只存一个周期的数据。
  - 预算控制同样逐月启动预算执行。

预算数		产品		
费用项目	部门	50KW柴油机	70KW柴油机	Grand Total
差旅费	仓管部	0	0	0
	营销部	0	0	0
差旅费 Total		0	0	0
电话费	仓管部	0	0	0
	营销部	0	0	0
电话费 Total		0	0	0
交通费	仓管部	0	0	0
	营销部	0	0	0
交通费 Total		0	0	0
Grand Total		0	0	0

企业应用常用样式3

- 多个预算业务类型，同一个预算表。
  - 多用于两个关联的预算业务类型，提高预算编制效率，减少预算编制误差。

预算报表/YSMB100002/预算表/北京/101.01/2016年/人民币

费用预算额	资金预算额		年	月			
			2016年				
			2016年上半年01季1月		2016年上半年01季2月		2016
部门	费用项目	员工	费用预算额	资金预算额	费用预算额	资金预算额	费用
北京销售部	差旅费	A	0.00	0.00	0.00	0.00	
		B	0.00	0.00	0.00	0.00	
	差旅费小计		0.00	0.00	0.00	0.00	
	电话费	A	0.00	0.00	0.00	0.00	
		B	0.00	0.00	0.00	0.00	
	电话费小计		0.00	0.00	0.00	0.00	
	交通费	A	0.00	0.00	0.00	0.00	
		B	0.00	0.00	0.00	0.00	
	交通费小计		0.00	0.00	0.00	0.00	
	业务招待费	A	0.00	0.00	0.00	0.00	
		B	0.00	0.00	0.00	0.00	
	业务招待费小计		0.00	0.00	0.00	0.00	
北京销售部小计			0.00	0.00	0.00	0.00	

预算编制与调整

预算编制

特性介绍

- 集团分发的预算模板，各级成员单位可在【组织模板查询】中，查询模板，根据实际需要调整模板。
- 各级成员单位，在预算编制台中，完成预算报表的编制。

应用场景

- 预算报表的编制

预算调整

特性介绍

- 可独立于原预算表之外的调整，也可以基于原预算表的调整
- 可直接录入预算调整单，也可以打开预算表，录入预算调整单。
- **只有处于【执行中】的预算期间，方可预算调整。**

应用场景

- 正在执行的预算与实际发生存在实质原因的偏差，则通过预算调整单进行预算调整。

预算调整工具

预算调整单

多途径、多入口调整

手工调整

预算期间处于【执行中】

调整前多少
调整了多少
调整后多少

预算执行监控

预算编制与执行进度监控

Kingdee

特性介绍

- 基于预算方案，对各级成员单位的预算编制进度进行监控、统一管控预算是否可执行，预算是否关闭。
- 支持集团整体齐步走批量预算执行、关闭。
- 同时也允许各组织根据进行工作进度，各自控制预算执行、关闭。
- 只有执行中的期间，才允许录入实际业务单据。

应用场景

- 从集团层面统一管控各级成员单位预算的编制情况和预算执行情况。

预算编制与执行进度监控工具

预算方案监控

编制进度监控

执行进度监控

批量执行、关闭

预算方案监控

切换方案 刷新 执行 关闭

编码	名称	周期类型	执行状态	编制状态	开始日期	结束日期
2016Y	2016年	年	未执行	编制中	2016/1/1	2016/12/31
2016Y01HY01Q1M	2016年上半年01季1月	月	未执行	未编	2016/1/1	2016/1/31
2016Y01HY01Q2M	2016年上半年01季2月	月	未执行	未编	2016/2/1	2016/2/29
2016Y01HY01Q3M	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	2016/3/1	2016/3/31
	2016年上半年02季4月	月	未执行	未编	2016/4/1	2016/4/30
	2016年上半年02季5月	月	未执行	未编	2016/5/1	2016/5/31
	2016年上半年02季6月	月	未执行	未编	2016/6/1	2016/6/30
	2016年下半年03季7月	月	未执行	未编	2016/7/1	2016/7/31

各期间整体编制与执行情况

各组织执行、关闭

执行 关闭

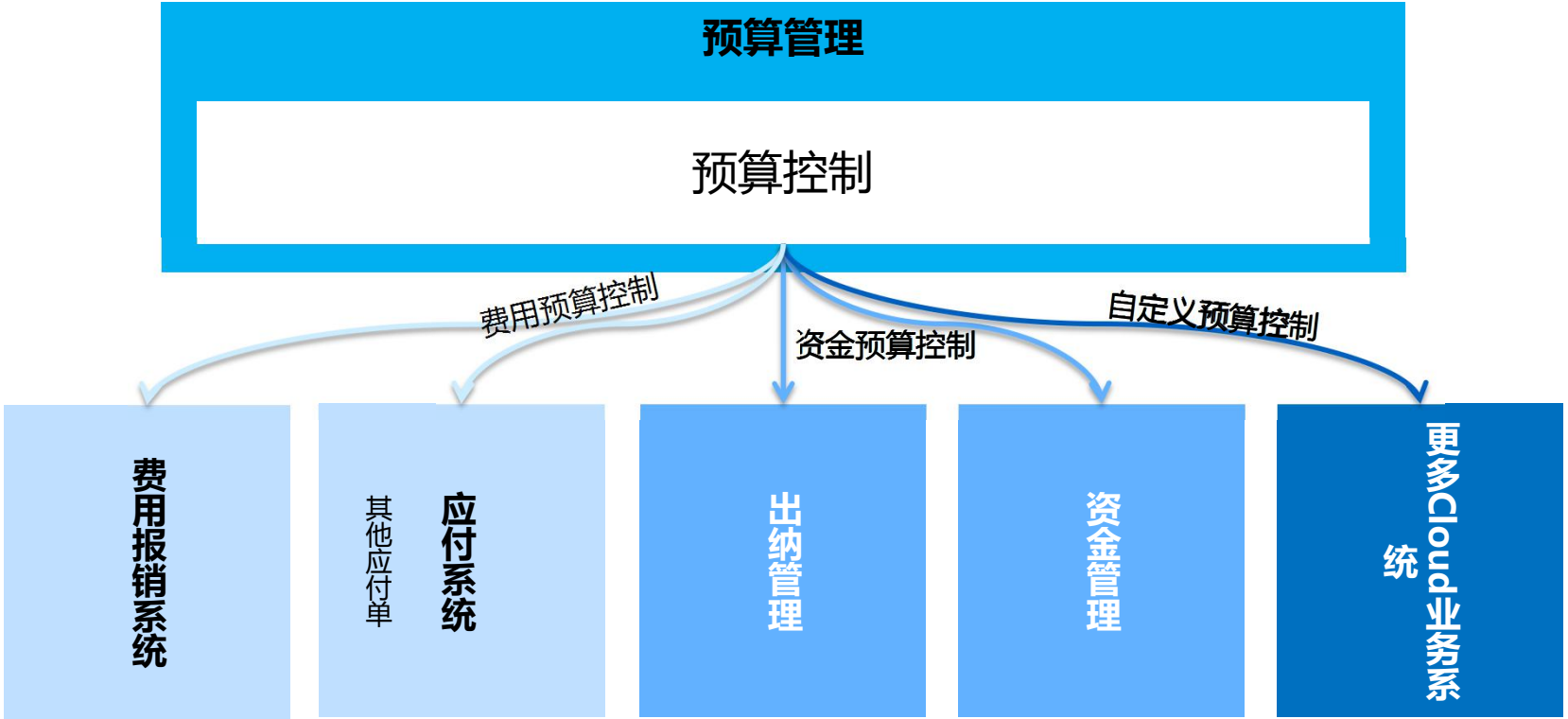
组织名称	执行状态
总经办	未执行
子集团a	
子集团b	
销售1部	未执行

编码	名称	编制状态
YSMB100004	费用预算	未编
[illegible]	费用预算	未编
[illegible]	费用预算	未编
YSMB100004	费用预算	未编

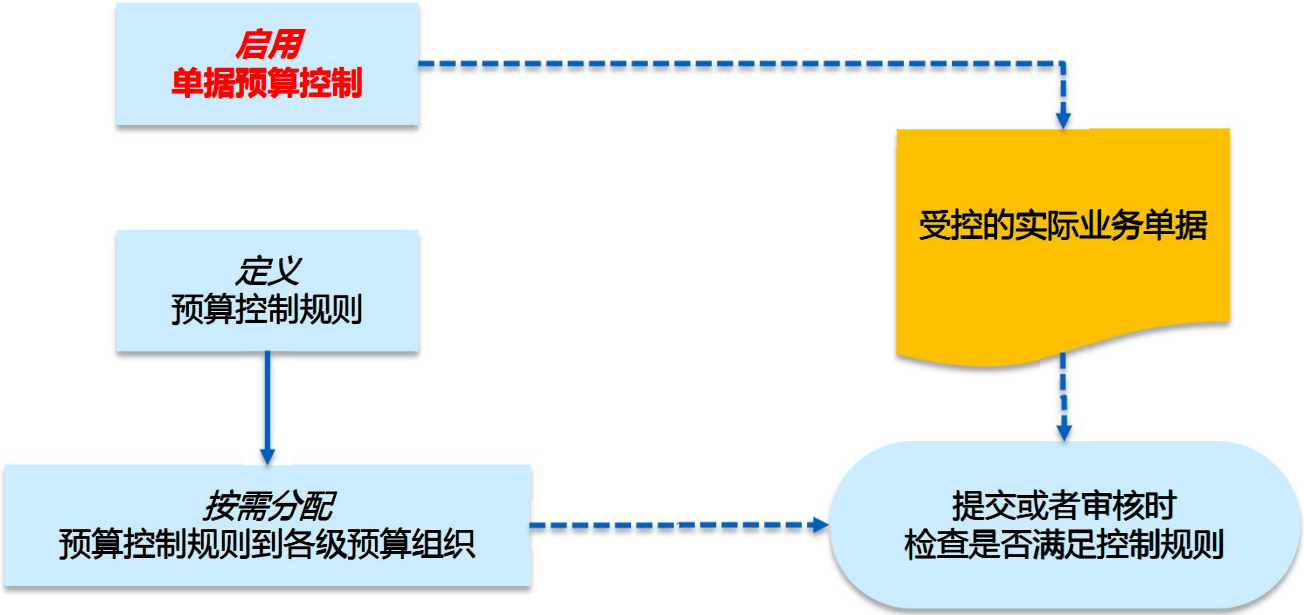
具体各组织编制与执行情况

预算控制

预算控制


预算管理
预算控制
费用预算控制
资金预算控制
自定义预算控制
费用报销系统
应付系统
其他应付单
出纳管理
资金管理
更多Cloud业务系统

预算控制


启用
单据预算控制
受控的实际业务单据
定义
预算控制规则
按需分配
预算控制规则到各级预算组织
提交或者审核时
检查是否满足控制规则

预算控制核心特性

多方式汇总控制

按周期汇总
按维度汇总
期间累计汇总

多控制时机

提交时控制
审核时控制

多控制强度

提醒
严格控制
预算数为空通过

多数据对象控制

控制金额（原币/本位币）

浮动预算控制

基于偏差值的浮动
基于偏差率的浮动

一个预算表控制多个上下游单据

预算申请占用（下推执行单据，释放占用）
预算执行扣减

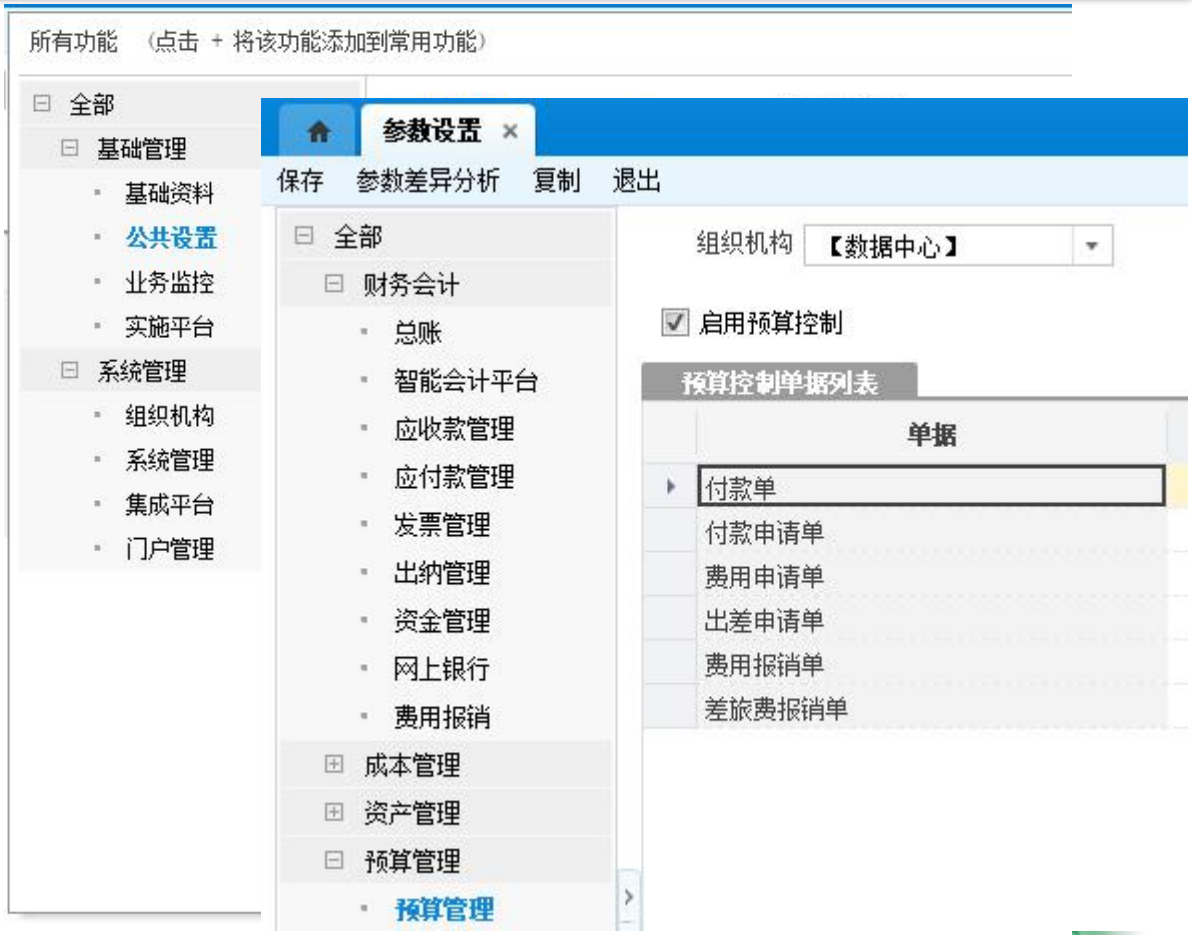
预算系统参数设置

特性介绍

- 启用预算控制。
- 通过系统管理员用户登录系统
- 【参数设置】，启用【数据中心】层级的预算控制。
- 预算控制单据列表，由系统自动从预算控制规则中读取。

应用场景

- 按需启用预算控制。



预算控制规则

特性介绍

- 定义用什么预算数控制什么实际执行单据，从哪些角度控制、什么时候控制等控制规则的定义。
- 预算控制规则，作为企业预算控制规则基础资料库管理，与具体的预算组织无关。

应用场景

- 企业的预算控制规则库。

预算控制规则 | 预算控制规则 - 修改

新增 保存 提交 审核 业务操作 前一 后一 列表 选项 退出

编码 YSKZGZ000001　名称 费用支出控制规则 *　预算数为空时通过

币别 人民币 *　分组　按期累计汇总控制

描述

预算数 | 控制单据 | 其它控制选项

新增行 删除行

控制单据 *	预算影响类型 *	单据日期 *	单据币别 *	业务组织来源 *	部门来源	提交时控制强度	审核时控制强度	生效条件
费用申请单	申请占用	单据头.申请日期	单据头.币别	单据头.付款组织		提示	强制	申请借款
出差申请单	申请占用	单据头.申请日期	单据头.币别	单据头.付款组织		提示	强制	申请借款
费用报销单	申请占用	单据头.申请日期	单据头.币别	单据头.付款组织		提示	强制	申请付款
差旅费报销单	申请占用	单据头.申请日期	单据头.币别	单据头.付款组织		提示	强制	申请付款
付款申请单	申请占用	单据头.申请日期	单据头.币别	单据头.付款组织		提示	强制	费用报销付款申请
付款单	预算执行	单据头.业务日期	单据头.币别	单据头.付款组织		提示	强制	费用报销付款单
付款退款单	预算冲回	单据头.业务日期	单据头.币别	单据头.付款组织		提示	强制	费用报销付款退款单

控制哪些实际执行单据？

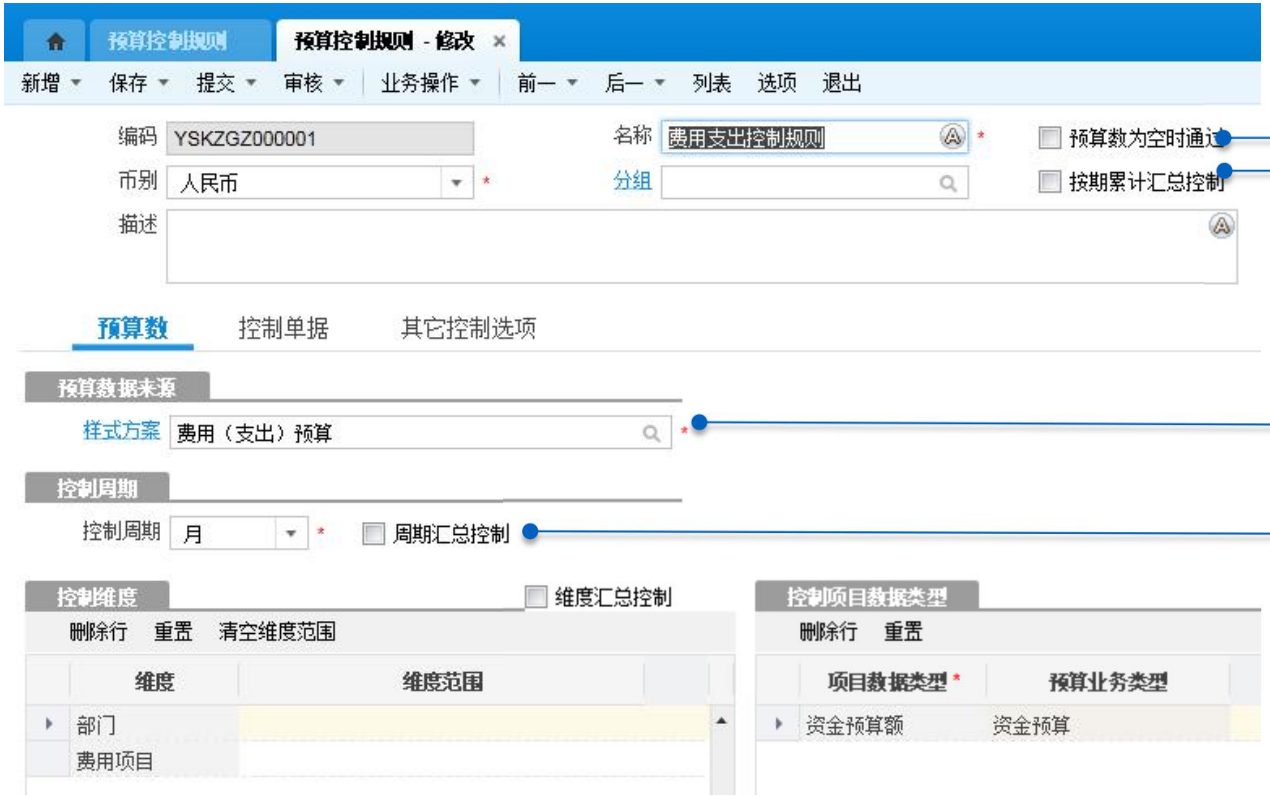
控制维度

维度 *	单据字段 *
部门	明细信息.费用承担部门
费用项目	明细信息.费用项目

控制数据

项目数据类型 *	单据字段 *	单据下推回写/冲销源单字段
资金预算额	明细信息.核定金额	明细信息.已下推付款申请/付款金额

预算控制规则



【勾选时】按照预算累计期间的预算数，进行预算控制

通过模板样式方案，快速找到相应的预算表数据

预算编制了细粒度的周期数据，但控制的时候希望按粗粒度周期来控制

预算控制规则

申请占用：一般对应业务申请单，即：预算申请占用
预算执行：一般对应业务实际执行单据，即：预算实际执行
预算冲回：一般对应业务发生的冲回/负数。
其中：申请占用和预算执行，对应受控单据将执行预算控制检查
其中：预算冲回，只影响可用预算数的计算。

预算数　控制单据

新增行　删除行

控制单据*	预算影响类型*	单据日期*	单据币别*	业务组织来源*	部门来源	提交时控制强度	审核时控制强度	生效条件
费用申请单	申请占用	单据头.申请日期	单据头.币别	单据头.付款组织		提示	强制	申请借款
出差申请单	申请占用	单据头.申请日期	单据头.币别	单据头.付款组织		提示	强制	申请借款
费用报销单	申请占用	单据头.申请日期	单据头.币别	单据头.付款组织		提示	强制	申请付款
差旅费报销单	申请占用	单据头.申请日期	单据头.币别	单据头.付款组织		提示	强制	申请付款
付款申请单	申请占用	单据头.申请日期	单据头.币别	单据头.付款组织		提示	强制	费用报销付款申请
付款单	预算执行	单据头.业务日期	单据头.币别	单据头.付款组织		提示	强制	费用报销付款单
付款退款单	预算冲回	单据头.业务日期	单据头.币别	单据头.付款组织		提示	强制	费用报销付款退款单

系统内置逻辑，提交时预算检查，包含已提交单据。
审核时的预算检查，仅包含已审核单据。

受控的预算组织为部门类型时，【部门来源】必录。

控制维度

维度*	单据字段*
部门	明细信息.费用承担部门
费用项目	明细信息.费用项目

控制数据

项目数据类型*	单据字段*	单据下推回写/冲销源单字段
资金预算额	明细信息.核定金额	明细信息.已下推付款申请/付款金额

用于单据申请占用到时机执行的预算释放

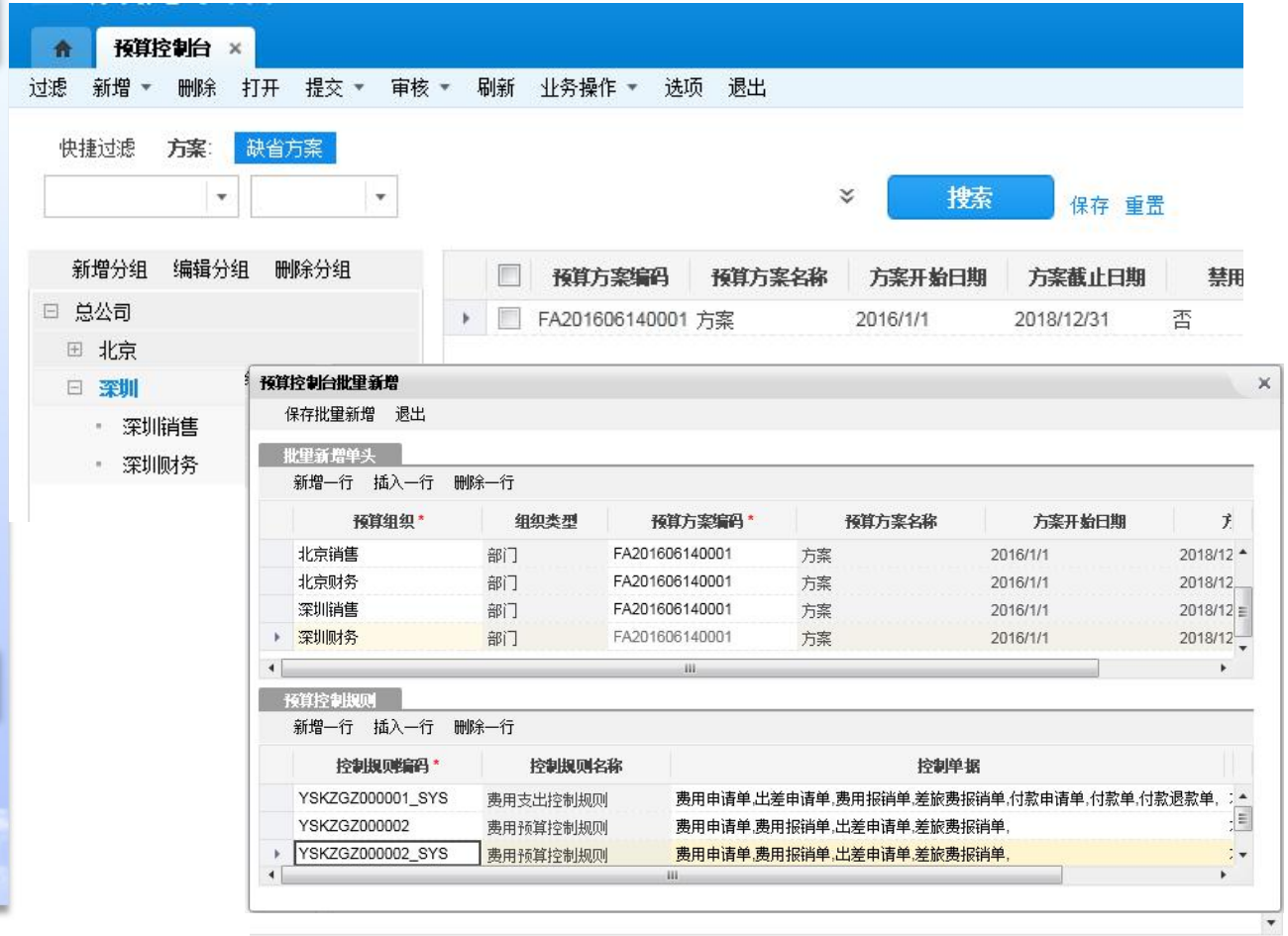
预算控制台

特性介绍

- 通过预算控制台，将预算控制规则分配给需要受控的预算组织。
- 提供对预算组织分配一个或者多个预算控制规则；同时，提供了批量分配，一次将一批预算控制规则分配给多个组织。
- 预算控制规则分配到部门级的预算组织时，该规则中【控制单据】的【部门字段】必录，否则无法分配。

应用场景

- 按需将预算控制规则，分配到需要受控的组织。



受控条件

受控条件			控制效果
	条件明细	功能位置	单据提交时，单据所在预算期间处于【未执行】状态，禁止单据提交。 即：是否可以提交单据。
基本受控条件	受控单据已成功启用预算控制	参数设置	
	预算模板已成功分发到预算组织	预算方案	
	预算控制规则（含受控单据）已成功分配到预算组织	预算控制台	
高级受控条件	预算报表已编制且已审核	预算编制台	单据受控，检查是否超预算。
	预算期间处于【执行中】状态	预算方案监控	
	预算控制规则的正确性定义	预算控制规则	

销售建议

销售建议

- 销售模块（实际以发版标准报价为准）

模块		说明
模块	预算管理	支持费用预算、资金预算、自定义预算。

- 产品详情咨询：0755-86073169 陈琦琨 cqk@kingdee.com

销售建议

- Cloud预算管理
  - 更多关注预算编制的结果（弱化复杂的预算编制审批过程），重点完成预算控制。
  - 支持任意单据，任意维度（组合）的预算控制。
  - 企业各类预算业务的统一平台。（如：编制费用预算的同时，完成费用）
  - *暂时数量预算支持度不够。*

Kingdee金蝶

云 管 理 ， 触 手 可 及

感謝 ありがとう Thanks

ขอบคุณ

terima kasih 谢谢

版权所有©1993-2012金蝶软件（中国）有限公司