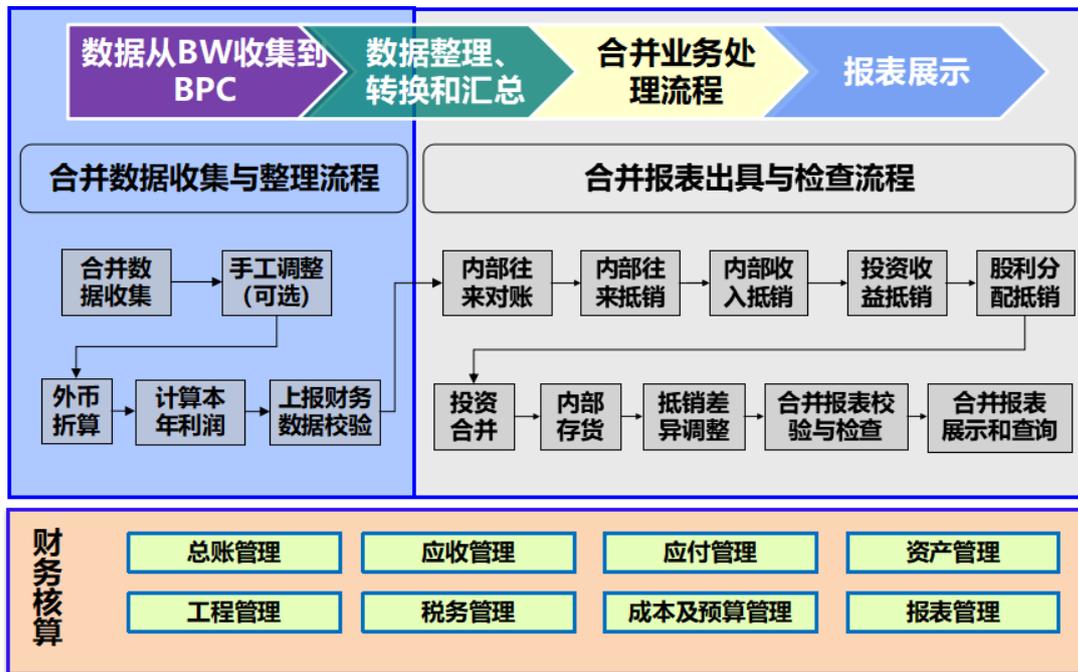


企业财务管理信息化建设方案设计

企业财务管理信息建设项目实施范围包括财务管理模块及报表合并模块。

财务管理模块主要包括总账管理、应收管理、应付管理、资产管理、工程管理、税务管理、成本中心管理、报表管理等内容。



报表合并模块功能为首次启用，按照企业业务需求，设计了8个业务流程和12个功能。8个业务流程包括实体主数据维护流程、科目主数据维护流程、合并月结准备流程、单体法定月结流程、合并组法定月结流程、管理合并月结流程、期初数据上线流程、权限维护流程。12个功能点包括单体公司数据抽取、数据校验、数据调整、内部交易对账、合并抵消、出具对账报表、出具合并报表、审批与流程管理、合规性管理、合并主数据、数据建模、合并报表输出等。

财务报表合并业务主要包括两大类业务，一是合并数据收集与整

理，二是合并报表出具与检查。合并数据与整理包括合并数据收集、手工调整、外币折算、计算本年利润、数据校验等过程。合并报表出具与检查业务包括内部往来对账、内部往来抵消、内部收入抵消、投资收益抵消、股权分配抵消、投资合并、内部存货、抵消差异调整、合并报表校验调整及合并报表展示和查询等合并抵消完整业务。

本项目报表合并工作实施的难度：

(1) BPC 报表合并是基于财务管理核算规范的情况，目前各出资企业财务管理核算基础薄弱，核算不规范的情况特别多，自动出具报表难度大。

(2) 相同行业的不同企业财务核算方法也不相同，为报表合并的出具制造了困难。

(3) 出资企业财务人员素质普遍不高，对新的信息化软件接受慢。

通过 ERP 系统开展财务核算及报表合并业务，搭建集团合并报表系统平台，规范集团合并管理流程，推动核算系统与合并报表体系的衔接与完善。