

金蝶云·星瀚

新一代EPM智能合并报表解决方案

Kingdee Cloud Constellation
Next-Generation EPM Intelligent Consolidated
Reporting Solution

表

金蝶云·星瀚
新一代 EPM 智能合并报表解决方案

Kingdee Cloud Constellation
New-Generation EPM Intelligent Consolidated
Reporting Solution

对标世界一流，建设合规精准智能核算体系 03

EPM 合并报表发展洞察 05

新时代呼唤新报表

宏观环境变化

新一代企业绩效管理（EPM）

什么是合并报表系统

大型企业合并报表管理需求转变

合并报表管理挑战

金蝶云·星瀚新一代 EPM 智能合并报表解决方案 10

1. 从追赶到超越，打造新一代 EPM 智能合并报表

2. 新一代 EPM 智能合并报表产品蓝图

3. 新一代 EPM 智能合并报表关键场景解决方案

3.1 数据自动采集

3.2 多维合并模型

3.3 合并业务处理

3.4 报表出具

3.5 报表分析

4. 新一代 EPM 智能合并报表八大产品特性

4.1 应用架构更先进

4.2 数据集成更强大

4.3 报表设置更灵活

4.4 合并处理更高效

4.5 数据追踪更清晰

4.6 披露分析更智能

4.7 财管融合更领先

4.8 产品体验更友好

应用案例 29

招商局港口控股有限公司

华侨城集团有限公司

深圳市地铁集团有限公司

温氏食品集团股份有限公司

01

**对标世界一流
建设合规精准智能核算体系**

新经济时代，变化成为常态，消费的升级与变化，以及数字化技术的发展与应用，成为企业数字化转型的推动力。数字化带来了新的交互方式和商业模式，数字化转型成为增强企业竞争力的必备条件。2021年12月国务院发布的《“十四五”数字经济发展规划》指出，数字经济，是以数据作为重要生产要素，以信息网络作为载体，以信息技术应用作为主要推动力，引导、实现资源的优化配置与再生，推动生产力提高，从而实现经济高质量发展的经济形态。

财务管理作为企业管理的中心环节，是实现基业长青的重要基础和保障。在数字化转型背景下，财务数字化变革成为企业管理变革的重要一环。从战略目标制定、整体规划、计划执行、项目控制，到经营分析决策，企业系统建设开始逐步打破业务和财务系统相互割裂的状态，将两者进行全盘考虑，通过强化财务部门职能，前瞻性指导业务发展，相辅相成、互为补充。

2022年3月，国务院国资委印发《关于中央企业加快建设世界一流财务管理体系的指导意见》（以下简称“《指导意见》”），《指导意见》指出，“强化核算报告，实现合规精准。建立健全统一的财务核算和报告体系，统一集团内同行业、同板块、同业务的会计科目、会计政策和会计估计，统一核算标准和流程，确保会计核算和报告规范化、标准化。优化核算和报告信息系统，实现会计核算智能化、报表编制自动化”，“构建业财融合的财务报告分析体系，利用报表、数据、模型、管理会计工具，建立纵贯企业全部经营管理链条，覆盖各个产品、市场、项目等的多维度指标体系，开展价值跟踪分析，准确反映价值结果，深入揭示价值成因”。要求通过5年左右的努力，中央企业整体财务管理水平明显跃上新台阶。



强化核算报告 实现合规精准

- 建立健全统一的财务核算和报告体系，统一集团内同行业、同板块、同业务的会计科目、会计政策和会计估计，统一核算标准和流程，确保会计核算和报告规范化、标准化。
- 优化核算和报告信息系统，实现会计核算智能化、报表编制自动化。
- 加强审计管理，依规选聘、统一管理中介机构，做好审计沟通协调，抓好审计问题整改，充分发挥审计作用。
- 完善财务稽核机制，加强会计信息质量监督检查，对违规问题严肃惩戒。
- 构建业财融合的财务报告分析体系，利用报表、数据、模型、管理会计工具，建立纵贯企业全部经营管理链条，覆盖各个产品、市场、项目等的多维度指标体系，开展价值跟踪分析，准确反映价值结果，深入揭示价值成因。
- 探索研究利益相关方和行业利益共生报表，更好地用财务语言反映企业发展生态。

图：《关于中央企业加快建设世界一流财务管理体系的指导意见》摘要

02

EPM 合并报表发展洞察

新时代呼唤新报表

1. 宏观环境变化

复杂多变的国际形势

随着国际形势波动加剧，全球经济发展不确定性增加，在此背景下，国家大力推进国产化信息技术建设，信创产业成为促进国内信息技术高质量发展的关键环节，大型企业集团愈加重视数据信息安全保护与自主可控。

日新月异的技术发展

近些年，我国积极推进信息化建设，企业对“业财一体化”战略高度重视，移动互联、云计算、物联网、大数据、区块链、人工智能等新一代信息技术的广泛应用，标志着信息技术在财务领域的应用进入数字化、智能化时代。



图：新技术发展示意图

政策导向

2021年11月，财政部印发《会计改革与发展“十四五”规划纲要》（简称《规划纲要》），提出企业财务管理应探索在数字经济和新技术赋能单位管理会计的可行性，加强绩效管理，增强价值创造能力。

2022年3月，国资委印发《关于中央企业加快建设世界一流财务管理体系的指导意见》，将强化核算报告作为重点强化五项职能之首，明确提出报表编制自动化、构建业财融合的财务报告分析体系。

2. 新一代企业绩效管理 (EPM)

企业绩效管理 (Enterprise Performance Management), 是企业为了满足不同业务或岗位的多样化复杂绩效需求, 将战略与计划实施紧密结合的管理系统。它的核心作用是在解决企业全面预算、财务合并、销售绩效管理及管理报表的基础上, 实现业财数据联动和交互, 通过实时分析、调整和预测帮助企业管理层有效洞察和理解运营数据 快速做出业务决策。相关研究报告指出, 在企业的整个 IT 架构中, EPM “业财一体” 处于中间位置: 向下整合业务软件的所有数据, 打破数据孤岛; 向上赋能业务管理, 根据行业和场景做细分, 实现特定应用场景下的 SaaS 化, 最终展示可视化分析结果。



3. 什么是合并报表系统

合并报表作为企业绩效管理系统的的重要组成部分, 是基于会计核算体系, 帮助企业集团构建和规范对外合并财务报告和对内管理报告体系, 将集团及其可控制的下属企业视为一个经营实体, 整合资产、负债、权益、收入、成本及现金流的财务报表, 用于反映企业集团整体财务状况、经营成果以及现金流动情况。

随着社会经济的发展, 中国企业的业务范围呈现多元化、复杂化、国际化态势。与此同时, 规模扩张、成本上升、政策变化等因素刺激企业管理意识转变, 激发了企业通过数字化工具进行高效、低成本、规范化的财务管理需求。推动建设自主可控、安全合规、配置灵活、数据透明的合并报表系统, 实现报表编制自动化, 构建业财融合的财务报告分析体系, 成为响应国资委号召, 利用新技术推动财务管理变革, 明显提升企业财务管理水平的重大课题。

4. 大型企业合并报表管理需求转变

随着企业信息技术的不断发展，企业管理的精细化程度不断提高，对数据资产的重视程度不断加强，企业的绩效管理需求也在发生转变。在管理内容上，从以往的关注出具财务报表、财务预算，进行财务指标分析，逐步扩展到企业经营各个环节的计划、控制、分析与报告；在管理工具上，从使用 Excel 表格等专业报表工具，向能够与财务、业务紧密融合，灵活扩展的智能分析软件等管理赋能助手转变；在管理时效上，从过去的月度、季度、年度等周期性报告，向实时的预测、规划与报告转变；在服务组织上，从以满足财务数据对外披露，向同时向财务、销售、HR 等各业务组织负责，满足对内对外双重管理诉求转变；在数据来源上，从关注财务数据向关注“业务 + 财务 + 外部数据”的融合性大数据转变。



图：企业绩效管理需求变化

集团一本账

大型企业通过建立健全财务核算和报告体系，统一核算标准和流程，打造“集团一本账”，确保会计核算、财务报告的规范化与标准化。通过优化核算和报告信息系统，实现会计核算智能化、报表编制自动化，满足企业对外法定合并及对内管理合并的需求。

财管报融合

随着企业数据资产不断沉淀，大型企业集团精细化管理需求增强，财务分析效率和准确性要求不断提高。财务赋能业务，将财务报表与管理报告的信息相融合，透过数据反映业务真实问题，保障业务部门的高绩效运营，构建业财融合的财务报告分析体系，成为大型企业集团财务转型的重大方向。

国际化程度加深

随着“一带一路”等国家战略的提出，中国大型企业国际化步伐加速，商业版图不断向海外扩张，走出国门，多地上市，多币种、多准则、多语言合并报表编制需求涌现。

5. 合并报表管理挑战

在传统企业绩效管理领域，大型企业使用的高端合并报表系统长期被海外厂商垄断，面对复杂多变的国际形势，保证科技自主可控，发展国产化替代刻不容缓。同时，企业数据呈现爆发式增长，海外系统海量数据处理性能慢的技术瓶颈进一步凸显，难以满足大型、超大型企业及时分析、迅速决策的管理需求。

大型企业合并报表的业务挑战主要体现在以下几个方面：

（一）出具报表慢，经营分析慢，迟滞战略决策

大型企业业务系统繁杂，数据口径众多，标准化程度不一，系统协同能力差；在海量数据的场景下，传统关系型数据库数据处理、加工、计算耗时较长，无法满足企业敏捷应变的需求；采取人员手工协作方式，工作效率较低，反复沟通影响报表出具速度。

（二）股权和业务复杂多变，企业难以灵活应对

随着公司投资规模的逐步扩大，公司股权投资关系日趋复杂，关联往来和关联交易日益频繁，合并类型增多，合并、抵销规则愈发复杂，同时组织架构的频繁变化，不利于历史数据完整保存，对合并系统的灵活性及版本化管理提出了更高的要求。

（三）多准则、多币种、多口径，数据精度难保证

跨国集团多地上市、海外经营，面临多币种、多准则核算及披露要求；同时，业财融合的财务报告分析体系，需要从不同口径、不同视角对业财数据予以分析，对数据的精细化程度提出更高要求。

（四）合并过程复杂，数据难追溯

出于合规性考虑，在面对会计师事务所等中介机构、政府相关职能部门和投资者等财务报表外部使用者对企业监管或信息披露的要求时，企业需能够完整追溯数据出具过程，保证数据的透明可靠。

（五）高精技术卡脖子，数据安全难把控

之前高端企业绩效管理软件市场一直被海外企业垄断，核心技术无法自主可控。随着国际形势的不稳定性增加，大型企业集团数据安全意识增强，急需建设自主可控、功能完善、性能稳定的企业绩效管理系统。

03

金蝶云·星瀚 新一代 EPM 智能合并报表解决方案

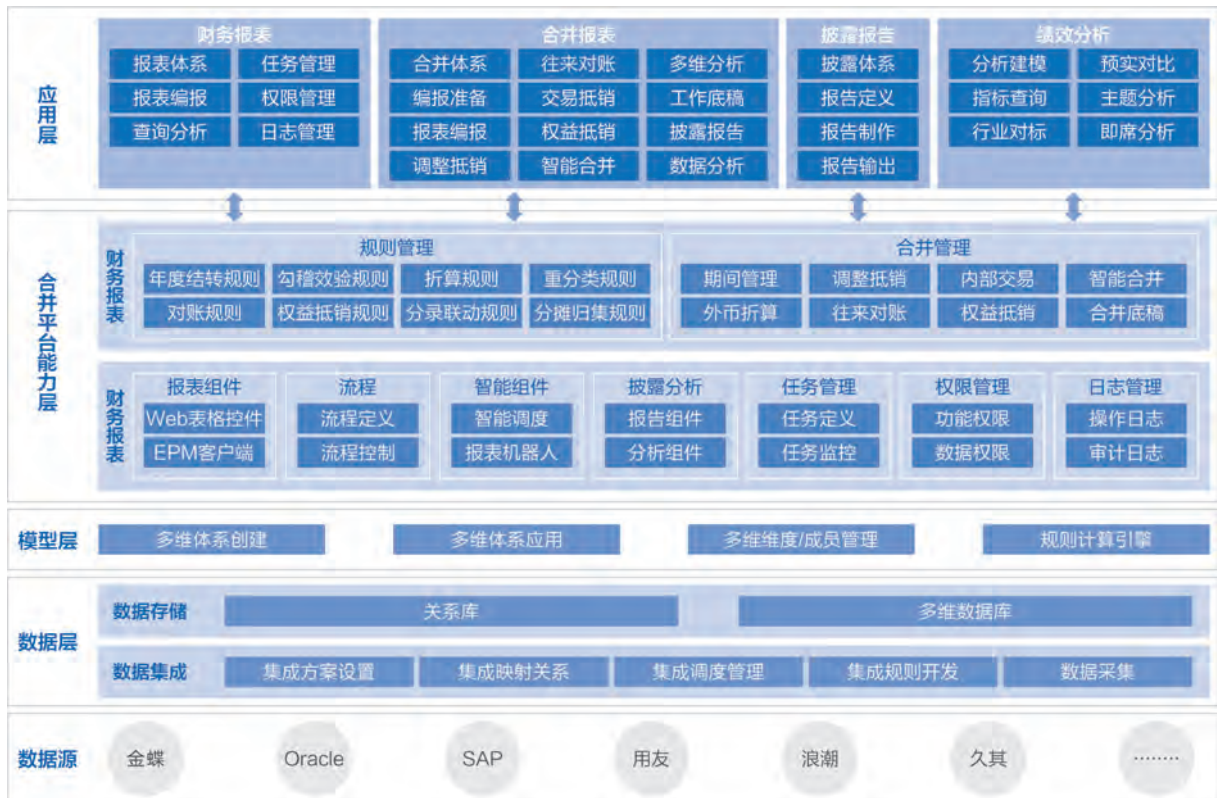
3.1 从追赶超越， 打造新一代 EPM 智能合并报表

EPM 高端企业级市场一直长期被海外厂商占据，国内无成熟的多维数据库产品，这给我国企业实现自主可控，解决“卡脖子”问题带来了巨大挑战。金蝶云·星瀚作为企业财务数字化转型的“领跑者”，在财务管理方面有着充实且丰富的经验积累，充分具备为大型企业集团进行先进财务管理的能力。为满足企业集团海量数据快速处理、精细化管理程度提高的业务需求，基于国内日渐成熟的云计算、大数据、AI 等新兴技术，金蝶自主研发多维数据库等新一代企业 IT 技术，打破海外厂商对高端 EPM 市场的垄断。

金蝶云·星瀚新一代 EPM 智能合并报表系统，实现对海外厂商产品全功能覆盖，金蝶自研多维数据库全面支持对多维数据的即时读写与查询分析操作，稳定支撑百亿级数据，助力企业打造“报表编制自动化、业财融合的财务报告分析体系”，实现了从追赶超越的蝶变。

借助数据集成平台，金蝶云·星瀚合并报表系统集数据标准化处理、财务合并、财务决策分析为一体，通过对财务基础核算数据进行标准化、规范化处理，在提升报表编制效率和准确度的同时，满足底稿编制和信息披露要求，打造业财信息闭环，助力企业沉淀数据资产，自主分析决策，为企业增效赋能。

3.2 新一代 EPM 智能合并报表产品蓝图



3.3 新一代 EPM 智能合并报表关键场景解决方案

合并报表应用场景集数据标准化处理、财务合并、财务决策分析为一体，构建全流程智能化合并。通过数据集成平台可以对财务基础核算数据进行标准化、规范化处理。借助智能合并系统，可以实现整个合并抵销过程的前端化、透明化、智能化。在提升报表编制效率和准确度的同时，满足底稿编制和信息披露要求。随着信息化系统搭建的不断成熟，企业业财信息闭环逐渐形成，数据沉淀为数据资产，通过财管报融合功能，业务人员可以自主进行业财一体化分析，为企业决策赋能。



图：合并报表主要应用场景示意图

3.3.1 数据自动采集

数据采集：通过配置取数公式和集成方案，从总账或其他业务系统中获取报表编报所需的数据，实现数据的编报处理。

通过数据源适配器，采用标准数据采集、数据转换、数据加载流程，数据来源、映射转换过程清晰可追溯。满足同构、异构系统的合并数据采集，为完整合并提供灵活、多样的数据采集工具与采集方式。



图：数据集成方案

3.3.2 多维合并模型

1. 多维合并体系

智能合并报表系统以多维数据库作为产品底座，通过多维模型，支持创建多维合并体系。企业可以根据不同管理目的创建不同的合并体系，合并体系之间可以实现数据的控制与共享。

支持灵活架构调整，支持多架构之间数据共享、分属共享、股权共享等，可快速搭建法定架构、管理架构、项目架构等，出具不同口径合并报表。通过组织视图和分属共享功能，实现用户自定义合并架构和组织报表数据及分属数据的共享，满足合并处理特别是管理合并中，通过随意选择组织架构以特有目的方式进行合并处理生成合并结果的需求。在满足合并报表要求的同时，也可满足管理合并要求，避免数据重复收集和管理。



图：灵活多维架构



图：多维数据库

2. 财管报融合

随着企业业务管理的精细化、新技术的变化以及对数据资产重视度的加强，企业对报告、预算及分析的诉求也不断变化，从财务到业财融合，从对外披露到对内管理，从解放手工的工具诉求到数据管理赋能决策。

传统报表产品陈旧的架构，在可扩展性和大数据分析能力上已经无法满足企业发展的需求。星瀚合并报表创新性的在多维维度的基础上，引入拓展维。既不改变多维模型数据的严谨性和报告处理的要求，又同时兼顾多业务数据模型的建立。通过“多维+关系模型”构建拓展维报表，基于同一套底层数据，实现财报和管报的的出具，财管报数据之间通过规则计算同步，可互相校验。



图：拓展维



图：拓展维报表

3.3.3 合并业务处理

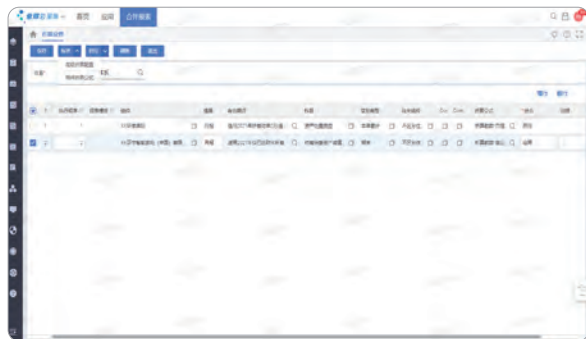
1. 外币折算

当企业的报表涉及到多外币业务时，可设置不同的汇率方案，供不同的组织使用。汇率数据通过录入的方式进行单独存储，可录入的汇率包括期末汇率、平均汇率以及自定义汇率。直接汇率和间接汇率可通过汇率互算实现，确保外币折算的准确性。系统支持三角汇率计算，当不存在所需汇率，但是存在三角关系时，能在折算时自动计算三角汇率生成折算结果。

用户可使用系统预置的标准折算方案进行折算。也支持自定义折算方案，对不同的组织进行高级折算配置和特殊折算公式设置。通过折算方案可实现一键自动折算处理。



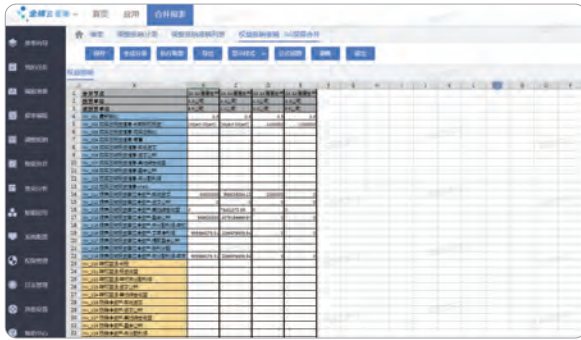
图：标准折算设置



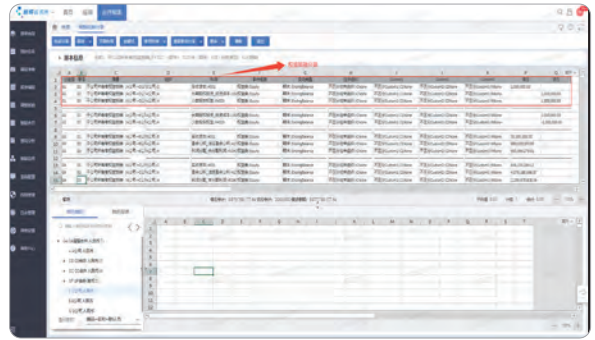
图：特殊折算设置

2. 权益抵销

合并报表可自由拓展的权益抵销底稿模板能简便配置复杂业务场景，权益底稿自动获取股权信息、持股比例，类 excel 表格展现形式，抵销过程一目了然，并自动生成抵销分录，支撑用户快速了解与掌握权益相关的抵销事项，准确无遗漏的完成权益抵销工作。



图：权益抵销底稿



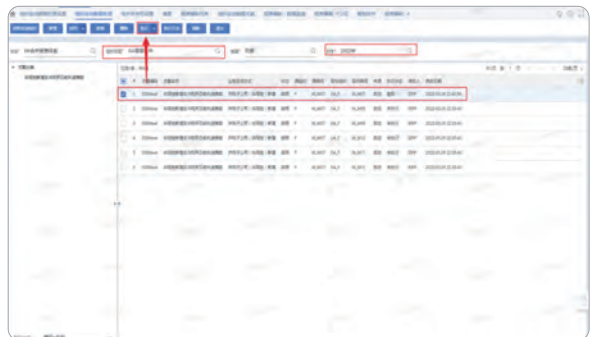
图：权益抵销分录

对于股权比例计算，星瀚合并报表系统独创的业务场景库，系统预置算法能够实现自动识别权益变动场景并处理复杂的持股关系。如多级持股、交叉持股、股份增发、回购、转让等复杂业务场景。同时支持客户自定义股比计算规则，企业可根据自己的股权结构配置灵活的计算逻辑，如直接持股比例、最终控制比例等，可以最大限度地实现股比计算的自动化和标准化。



图：股比计算

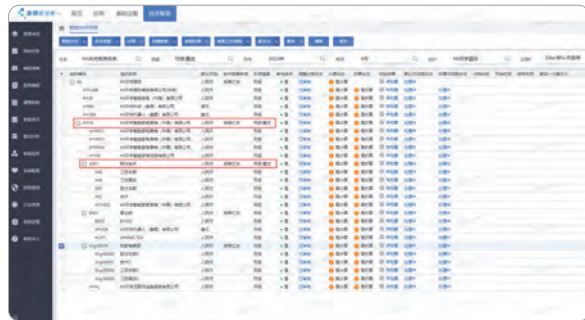
对于特殊股权变动场景，如非同控新增子公司合并节点、同控新增及处置等。在合并节点实现自动数据处理，如新增合并节点、处置合并节点及共同父级合并节点对资产负债表年初数、利润表及现金流量表数据进行复制或冲销。独创式同控及非同控新增处置业务解决方案，通过标准功能实现复杂业务场景的全覆盖。



图：组织变动数据处理

3. 数据多版本

对于数据多版本，星瀚合并报表系统通过情景化数据管理，能够快速创建新情景用以存储多版本的维度数据；全面支持客户使用灵活的合并架构以及投资关系重述多版本的合并数据。可满足会计准则中对复杂合并业务报表重述的要求以及企业管理分析中对比较期报表编制和使用虚拟代持投资关系抵销的需求，提供了高效的数据多版本管理和报表编制能力。

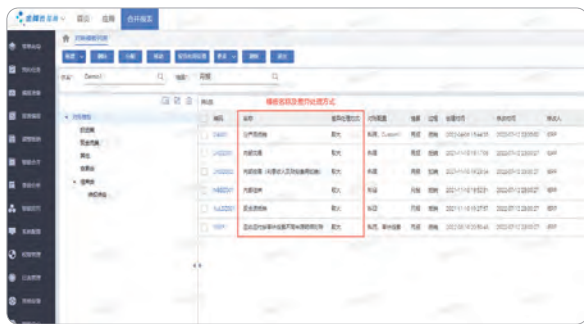


图：数据多版本

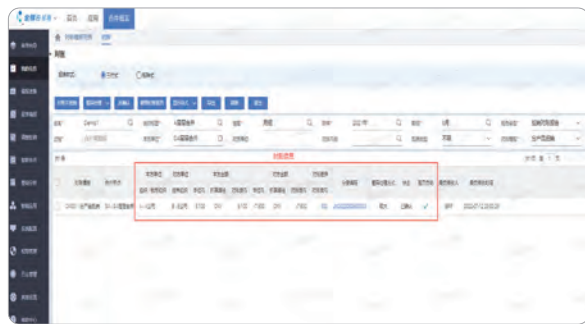
4. 往来对账

用户根据不同往来交易事项分类设置对账模板，提供不同差异处理方式生成抵销分录，如取大、取小、手工确认、自定义规则等，系统根据差异处理逻辑自动生成抵销分录。同时对账报告可选择页面布局，满足不同用户的报告展示习惯。

根据用户选择组织范围、模板范围自动对账，针对不同用户角色生成不同类型对账报告，单户只生成对账报告，合并用户生成对账抵销报告，自动生成抵销分录。对账抵销报告可超链接联查抵销分录。



图：对账模板



图：对账管理

5. 内部交易抵销

内部交易抵销底稿可视化，通过拓展维灵活配置内部交易抵销底稿，便于快速兼容各类内部交易业务场景，支持对交易底稿数据分阶段提交和管理，快速生成交易底稿及抵销分录，便于对内部交易业务进行流程化管理。



图：内部交易抵销底稿

6. 合并调整

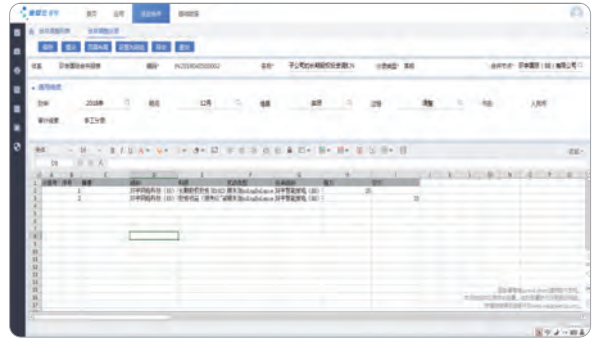
合并调整业务主要分为单体报表调整和合并调整，支持延续、冲销、复制、共享，快速满足分录调整事项。

报表调整：调整数据影响单体公司个别报表数据，且数据会跟随组织架构的共享而自动共享，如有个别报表存在不同会计政策，或按公允价值调整个别报表时；



图：报表调整分录

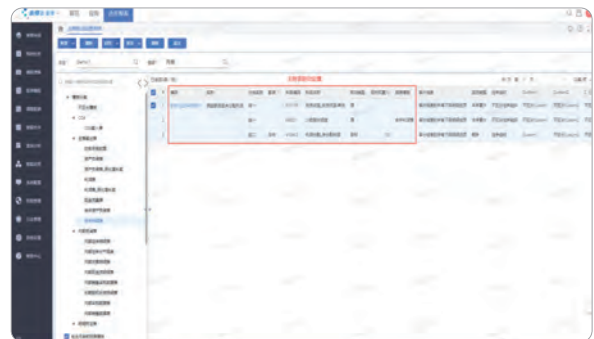
合并调整：调整数据只影响调整组织的上级即合并单元的数据，当调整组织被共享到其他组织时，数据不会跟随共享，如需要按照权益法调整长期股权投资的调整分录时；



图：合并调整分录

7. 主附联动

基于合并报表系统主附联动功能，可避免同类报表项目调整抵销分录的重复录入，通过主表联动附表或附表联动主表的方式，实现不同报表项目的联动调整或抵销。

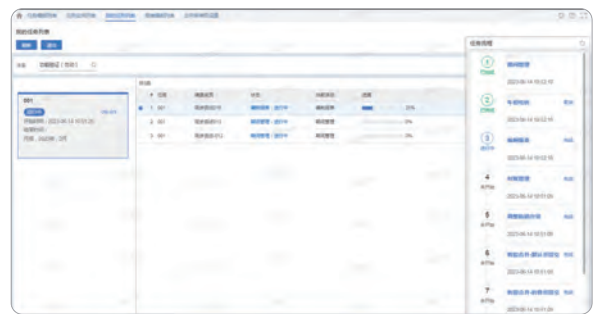


图：主附表联动

8. 任务管理

通过提供任务模板、任务实例和我的任务，使得基于组织的任务管理变得更加高效和准确，帮助客户解决任务标准化、任务跟踪管理以及合并流程引导、状态标记等问题。

通过“我的任务”管理界面，用户可以查看和管理自己所负责的所有任务，同时也可以标记每个任务中的活动状态，从而更加清晰地了解任务的进度，提高工作效率。



图：我的任务

3.3.4 报表出具

1. 一键智能合并

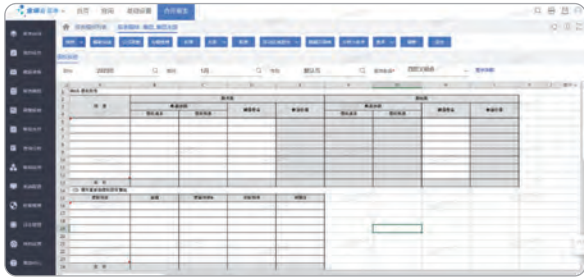
智能合并自动调用报表计算、折算、往来交易、权益抵销规则，实现数据的自动计算、汇总、调整、抵销及合并，自下而上全级次高效合并处理，及时了解数据状态，通过法定合并视图、管理视图快速完成集团跨系统、多口径、多准则、多币种、复杂持股结构下的合并需求。



图：一键智能合并

2. 报表编制

支持快速、简洁定义报表表样，敏捷应对各类报表格式及取数逻辑的要求，可以通过字体、边框、填充色、锁定、冻结框口等报表组件快捷设置。套表视图的应用，充分考虑用户操作习惯，满足多页签报表应用场景。



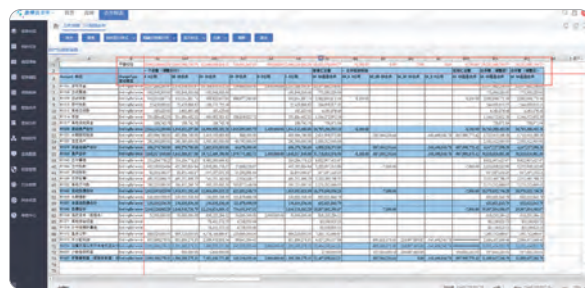
图：报表表样



图：套表视图

3. 合并底稿

合并底稿清晰展示合并全流程，支持勾稽关系校验，合并数据清晰可追溯。



图：合并工作底稿

4.EPM 客户端

EPM 客户端提供 Excel、WPS 等客户端插件，支持用户以习惯的方式在 Excel、WPS 中对报表数据进行操作；通过拖拉式即席分析，快速取数、灵活构建分析模板，实现多维数据的快速查询及灵活分析展示，数据录入更灵活，数据传递更方便，用户操作更简单，处理性能更强大。

EPM 客户端的主要功能包括：

即席分析：数据拖拉拽的快速多维分析，数据对比。



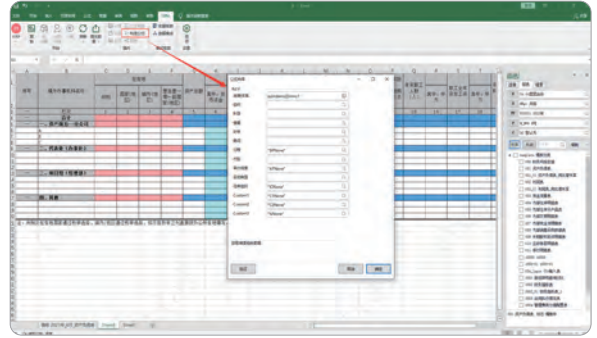
图：EPM 即席分析

报表编制：支持在线和离线进行报表编制。



图：EPM 报表编制

自定义函数：可通过函数公式的方式灵活实现报表数据的获取及提交。



图：EPM 自定义函数

5. 报表机器人

RPA 报表机器人支持从总账等应用中自动提取数据到合并报表中，在报表取数完成后，机器人会将报表批量导出并进行格式转换，确保导出的文件格式能够导入国资决算系统，完成报表下载及格式转换后，机器人会打开国资决算系统，完成报表数据上传。



图：报表机器人



3.3.5 报表分析

1. 多维查询分析

多维查询分析以多维数据库为基础，根据使用者对数据分析的要求，通过自由的拖拉拽，实现实时、高效、灵活的数据查询与分析，并可将分析结果导出本地，便于更好的数据应用，提高报表应用效率。

灵活、简化、可自定义的分析查询结构：



图：多维查询分析拖拉拽搭建分析图表

通过多维查询结果，联查数据源，清晰查询数据构成：



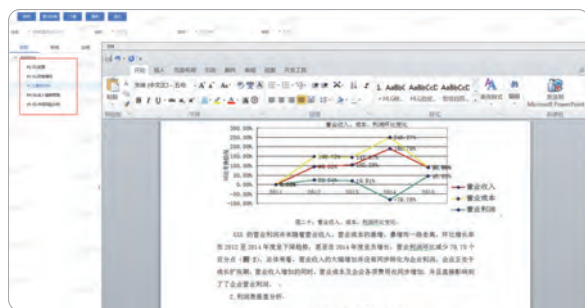
图：多维查询分析结果联查数据来源



图：数据来源形成分析与追溯

2. 披露报告

利用 weboffice 定义报告模板，实现固定格式的叙述性报告，报告模板定义过程中可设置不同财务指标的数据集，通过关联数据集并设置不同图表对象属性，最终展现不同样式的图表及数据，在定义和使用过程中可实现多人协作，并对报告进行审核和发布等。



图：披露报告

3. 绩效分析

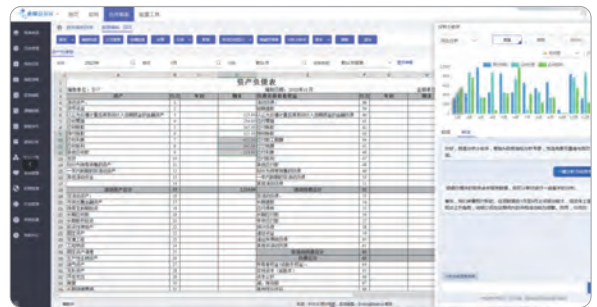
企业通过对战略目标、关键成果领域的绩效特征分析，识别和提炼出最能有效驱动企业价值创造的指标。系统支持用户自定义可复用的财务指标库，用户可根据分析需求自主配置可视化主题看板，直观查看企业绩效评价结果，助力高效决策。



图：主题分析

4. 报表分析小助手

企业在编制财务报表时，常常需要对特定维度进行快速分析，以便得出横向或纵向对比和占比分析结果。通过分析小助手，可以在现有多维数据基础上配置简单分析方案，迅速实现可视化图表分析。这将有助于财务人员快速了解企业财务、经营状况，以此迅速采取针对措施，提升管理效率。



图：报表分析小助手



3.4 新一代 EPM 智能合并报表八大产品特性



图：新一代 EMP 智能合并报表八大产品特性

3.4.1 应用架构更先进

金蝶云·星瀚合并报表应用架构融合了云原生、多维数据库、AI 等技术，在数字化转型 + 双碳驱动的内部、外部监管要求下，深化业 - 财 - 税 - 碳一体化的实时、合规、智能、灵活的报告披露与分析。

- 先进的技术元素，构建未来坚实的合并应用架构：云原生、微服务、容器化以及 Devops 的应用，保障数据安全可控、降低运维成本、加强弹性可扩容、满足快速迭代；数据中台应用 AI+RPA 技术，为合并应用及输出分析，提供智能、高效的合并体验；
- 自研多维数据库，完全自主可控，满足合并应用性能的要求，大大提升合并应用体验，为复杂场景化的合并处理，提供基础的技术保障；
- 多维库 + 关系库组合，多维 + 拓展维组合，打破多维限制，打通业财数据，增强管理报表出具能力；



图：关键技术创新——多维数据库

3.4.2 数据集成更强大

通过预置可扩展的数据源适配器，产品内置标准数据采集、数据转换、数据加载流程，数据来源、映射转换过程清晰、可追溯，满足同构、异构系统的合并数据采集，并可根据需要灵活采用不同的数据采集方式获取合并数据源信息，为完整合并提供灵活、多样的数据采集工具与采集方式。

- 丰富可扩展的数据源: 集成采用数据源适配器的方式对接各种数据源, 出厂预置多种常用的数据源适配器, 开箱即用;
- 灵活、丰富的映射维护方式: 系统提供维度映射、成员映射, 映射方式灵活、丰富, 可满足灵活、复杂、多变的映射维护;
- 标准、清晰数据转换过程: 对于各种数据源集成进合并报表系统的数据执行统一的数据抽取、数据转换、数据加载过程, 统一的数据处理逻辑, 整个数据处理过程逻辑清晰、便于理解;
- 场景化的数据采集方式: 提供自动化集成、特殊场景手工采集或公式获取数据, 可拓展、融合应用的一体化数据采集方案。



图：星瀚集成工具

3.4.3 报表设置更灵活

金蝶云·星瀚新一代 EPM 合并报表设置功能，增加了更为灵活、敏捷的元素，相较于国际厂商产品更为便捷，用户友好性更强。

- 支持快速、简洁定义报表表样，敏捷应对各类报表格式及取数逻辑的要求，如：固定格式报表、浮动格式报表、自动排名浮动表、拓展报表等，用户可自定义快速完成报表设置；
- 套表视图的应用，充分考虑用户操作习惯，满足多页签报表应用场景。通过套表视图，满足套表多页签报表编制与报表输出查询应用；
- 融合应用拓展维与拓展模型，快速满足管理视角下管理报告格式及取数逻辑的定义与输出分析；



图：合并报表模板设置

3.4.4 合并处理更高效

一键智能合并，自动调用报表计算、折算、往来交易、权益抵销规则，实现数据的自动计算、汇总、调整、抵销及合并的高效智能处理，帮助企业用户快速完成集团自下至上的全层级合并，过程、结果清晰可视。

智能调度自动完成数据采集、公式取数、报表计算、折算、对账、校验与抵销等过程处理，完成合并抵销无人值守的智能高效应用；

- 金蝶云·星瀚合并报表通过智能调度功能，实现合并报表场景应用的智能化与自动化。智能调度是基于计划频率与调度功能，智能自主实现数据集成、勾稽检查、规则计算、公式取数、智能合并等场景功能操作，解决合并报表出具过程核心功能的自动化处理。
- 通过智能调度功能，可以减少人为参与，提高工作效率，对执行的结果或检查后，通过执行“日志”记录进行查询，可以查看是否存在失败调度方案记录，查询可能导致功能操作失败的数据问题，另外通过执行“日志”记录可以清晰对应到主责人，实现以人进行追溯的问题分析机制。



图：智能调度

- 手工执行一键式智能合并，一键式触发报表计算、折算、对账、抵销与校验处理，集中、高效的完成合并抵销环节处理；



图：智能合并

- 预置复杂合并场景功能解决方案，如：可视化股权底稿及抵销、内部交易底稿及抵销、组织变更数据处理等功能方案，使复杂合并场景快速、高效的应用至抵销过程，满足快速出具合并报表的要求；

3.4.5 数据追踪更清晰

以合并数据链条为基础，涉及合并全过程的数据可追踪、数据操作可控，满足对合并结果数据横向形成过程的清晰可见，纵向数据来源的追溯可查看，整体数据操作的安全可控。

- 预置的场景化合并结果工作底稿应用方案，快速分析合并结果数据形成的过程并可通过联查功能，横向分析展示合并数据相应的抵销与多维库数据存储情况；
- 报表项目数据以链条式分别追溯至总分类账、明细账、凭证行金额，满足合并报表数据纵向数据来源的下钻追踪分析；
- 全数据操作记录的审计日志，可对不同数据来源、数据操作进行日志级信息的记录，满足数据安全可控的要求；

✓ 数据透明

核算系统科目余额表

✓ 数据可控

用户	IP地址	操作	日期	IP	IP	操作	操作
SL_PWA	192.168.11.29	查询数据	2021-01-13	14:00:00	100.00	ACT1E1000-C_NORML-CINAME	成功
SL_PWA	192.168.11.29	手工数据维护	2021-01-13	14:00:00	0.00	ACT1E1000-C_NORML-CINAME	成功
SL_PWA	192.168.11.29	数据(删除数据)	2021-01-13	14:00:00	0.00	ACT1E1000-C_NORML-CINAME	成功
SL_PWA	192.168.11.29	手工数据维护	2021-01-13	14:00:00	0.00	ACT1E1000-C_NORML-CINAME	成功
SL_PWA	192.168.11.29	数据(删除数据)	2021-01-13	14:00:00	0.00	ACT1E1000-C_NORML-CINAME	成功

关键事务变动日志记录

操作记录

用户	IP地址	操作	日期	IP	IP	操作	操作
SL_PWA	192.168.11.29	手工数据维护	2021-01-13	14:00:00	0.00	ACT1E1000-C_NORML-CINAME	成功

图：合并数据钻取与数据审计日志

3.4.6 披露分析更智能

满足多视角、多呈现方式，灵活、实时数据展示要求，分析报表数据背后问题，赋能业务管理，高效、智能的支持企业管理决策。

- 融合集成、多维数据库计算、AI 技术，在分析模型的基础上，及时、智能、高效的为管理分析与决策提供披露报告与分析结果；
- 区分不同视角，提供对应的合并数据呈现方式，业务人员、经营人员可通过多维查询分析、Excel 端的即席分析，满足对财务数据的分析、查看要求，高层人员可通过分析主题以移动端的方式进行呈现与应用；
- 多人协作、多端呈现的披露报告，满足快速、可复用的报告编制，缩短报告披露周期、提升报告使用效率；

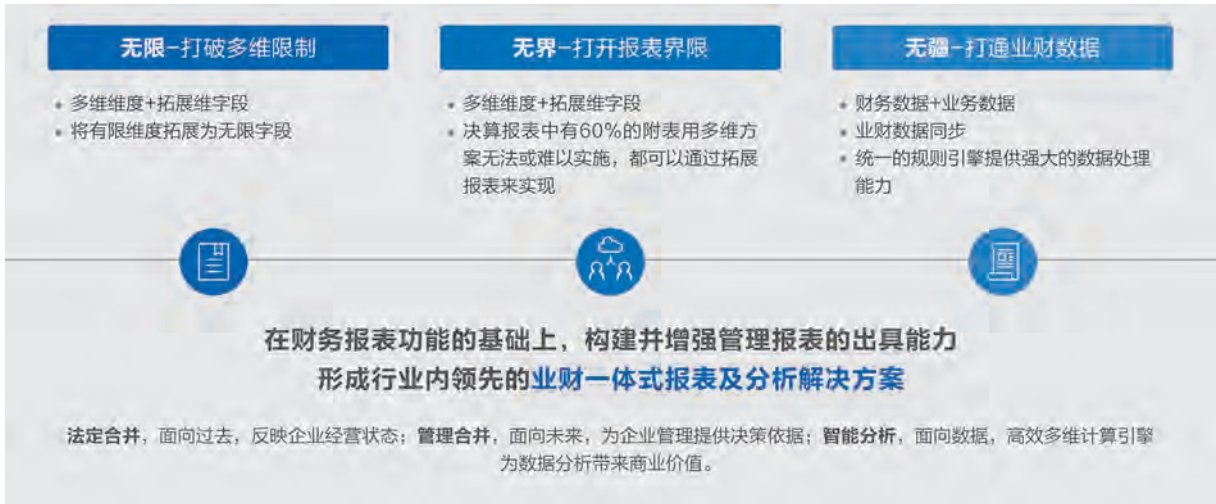


图：智能化的披露与分析

3.4.7 财管融合更领先

随着管理精细化要求，传统财务报告在未来所面向或服务的对象不仅仅是财务系人员，更重要的是业务系，即财务要赋能业务财务，为业务不断降本增效提供强有力的支撑，将财务与管理报告的信息融合应用，透过数据反映业务真实问题，促使业务能力不断提升，保障业务部门的高绩效运营。

- 结构化数据与非结构化数据有效融合，满足管理口径报表应用要求；
- 打通业务数据与财务数据联合应用模式，缩短完成报告出具周期，提升多口径合并应用效率；
- 灵活应用财管基础设置（拓展维、多维、数据模型），提升合并各场景契合度，完成复杂合并场景的应用；



图：财管报一体式报表应用方案

3.4.8 产品体验更友好

总结合并实施过程的最佳实践与可视化的操作功能，形成不同类型最佳实践的应用加速包，以提升用户系统操作的友好性，缩减用户功能应用成本，增强可视化过程处理，满足透明化应用的需求。

- 可视化功能应用，增强处理过程透明度，提升用户友好性。可视化规则配置、主附联动设置、调整分录设置、校验逻辑设置等应用，使人机交互更友好、处理过程更透明；
- 区别于过去的国内厂商应用大多是传统的非多维产品报表，金蝶云星瀚合并报表作为新一代 EPM 的多维报表应用，产品的结构设计、底层逻辑，都跟以往的国内厂商报表应用，有着非常大的区别。为方便产品使用者理解和使用新产品，需要有一个开箱即用的方案参考，内容服务应运而生。



图：可视化功能

星瀚合并报表的内容服务市场，是从客户到研发，再到客户的闭环内容服务市场，目的是让星瀚合并报表的用户快速的获取或者分享内容。金蝶作为内容的管理方，根据研发和运营过程中积累和总结的最佳实践，形成内容服务，发布到内容服务市场，用户根据实际的需求，选择对应的内容服务，下载至本地应用或者套用，高效、准确、稳定的复制成功经验，高效应用合并报表。



图：内容服务解决方案

04

应用案例



招商局港口控股有限公司

企业概况

招商局港口控股有限公司（简称“招商局港口”，2016年8月由“招商局国际有限公司”更名）于1992年在香港联交所上市（股份代码00144），是招商局集团的重要子公司，现为世界领先的港口开发、投资和营运商，于中国沿海主要枢纽港建立了较为完善的港口网络群，主控或参资的码头遍及香港、台湾、深圳、宁波、上海、青岛、天津、大连、漳州、湛江、汕头等集装箱枢纽港，并成功布局南亚、非洲、欧洲地中海及南美等地区。招商局港口自2008年起布局海外港口并于近年来不断践行“一带一路”的国家倡议，加快国际化步伐。截至2021年12月31日，共投资参资25个国家或地区的42个港口。

招商局港口的愿景是迈向世界一流的港口综合服务商。通过实施国内战略、海外战略和创新战略三大举措，公司在全球港口集装箱输送量、市场占有率、港口综合开发业务收益、经营管理水准、资源利用效率、劳动生产率、品牌等方面持续提升至世界一流。

转型挑战

为积极响应国家号召，招商局集团制定了 3-5 年数字化转型目标——“助力转型，加速价值创造型财务”，并通过新一代信息化技术手段，全面提升财务数字化建设水平，助力财务成功转型。

招商局港口作为招商局集团的重要子公司，近年来业务版图不断扩张，合并报表工作链条长，时间紧、任务重，难度高，涉及到多准则、多币种、多方披露要求，而此前招商港口合并报表一直停留在手工方式阶段，亟需新一代智能化软件，将线下财务合并转变为全程可见的线上模式，为数字化转型奠定基础。

多币种	多准则	合并范围广	合并业务复杂
<p>8个报送币种：人民币、港币、美元、欧元、澳元、新台币、越南盾、土耳其里拉</p> <p>2个披露币种：人民币、港币</p>	<p>5个报送准则：中国准则、香港准则、国际会计准则、斯里兰卡准则、巴西准则</p> <p>2个披露准则：中国准则、香港准则</p>	<p>合并节点多：48个合并节点</p> <p>合并层级深：5级合并</p> <p>合并组织多：150+</p> <p>报表数量多：480+</p>	<p>复杂股权处理：港口历史上整合、并购业务较多，涉及较多同控、非同控复杂业务，合并调整数量多</p> <p>交叉持股：涉及复杂交叉持股结构</p>

图：招商港口合并业务挑战

解决方案

面对招商港口的难题和困扰，金蝶自主研发引领市场的金蝶云·星瀚新一代 EPM 智能合并报表系统，助力招商港口以数赋智，韧性成长。

由于存在多准则、多币种、交叉持股等复杂情况，招商港口创造性地提出了将合并模式由“中港中”转变为“中中港”，缩减合并层级，以人民币、中国准则为主架构，任意节点可按目标币、目标准则共享主架构分录，通过灵活架构出具任意组合的合并报表这一财务创新转型设想。

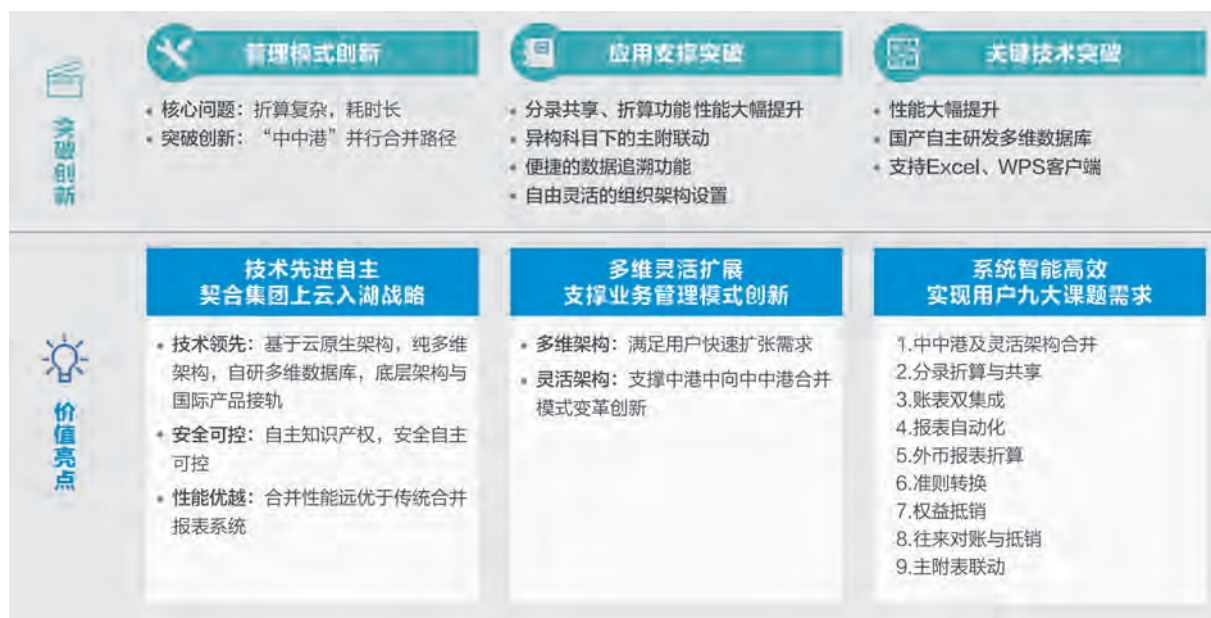
针对招商港口这一颇具挑战性的需求设计，金蝶独家首创了智能化“分录共享与分录折算”功能，它具有自动共享和自动折算特性，可快速完成多维合并，为主架构在系统中生成任意节点合并报表奠定了关键性基石。

<p>灵活架构</p> <ul style="list-style-type: none"> 通过组织视图快速搭建“中中港”拉平合并架构及自由组合小合并，基于灵活架构打破合并层级依赖； 支持频繁股权变动导致的合并架构变化的场景，比如同一控制下的架构调整； 	<p>分录折算</p> <ul style="list-style-type: none"> 支持多币种分录，任意输入币均可自动折算为合并节点所需币别； 分录折算支持自动计算汇差； 支持跨期延续分录自动调汇；
<p>分录共享</p> <ul style="list-style-type: none"> 支持不同视图间分录共享，实现数据快速复用； 分录共享数据源可追溯，到哪个合并节点都有迹可循； 	<p>准则转换</p> <ul style="list-style-type: none"> 设计准则维度，准则成员支持拓展与共享； 按需自动计算Local+准则调整的数据，实现多准则口径报表的自动出具；

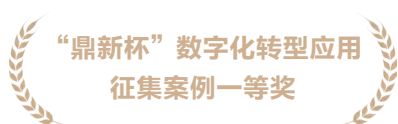
图：招商港口解决方案

应用价值

招商局港口作为招商局集团财务数字化转型的试点，大胆创新，打破了传统合并报表逐级编制的思维模式，构建了国际领先的、具有中国“Xin”（核心+创新）的智能合并报表平台，实现了跨系统、多架构、多口径、多准则、多层次、多币种、多语言的智能化合并报表体系，随时满足公司经营管理决策需要和上市公司对外信息披露需求，有力支撑公司打造世界一流港口综合服务商的目标。



图：招商港口创新突破与价值亮点



招商港口智能化合并系统打破了传统报表思路，具有许多创新突破思维，是一个难得的、令人印象深刻的集团财务数字化转型、创新的典型案例。

——招商局集团总会计师 周松



华侨城集团有限公司

企业概况

华侨城集团有限公司（简称“华侨城集团”），创立于 1985 年，是国务院国有资产监督管理委员会直接管理的大型中央企业，总部设在深圳，是国家首批文化产业示范基地、全国文化企业 30 强、中国旅游集团 20 强。

集团在“创新、协调、绿色、开放、共享”发展理念指导下，提出并深入践行创新发展模式，旗下主题公园、电子科技、住宅社区、都市文旅综合体、文化演艺、美丽乡村、创意产业园区、精品酒店等多业态齐头并进，产业规模和品质不断提升。展望“十四五”，集团将保持战略定力，坚持具有强大生命力的三大创新发展模式，着力优化“文化 + 旅游 + 城镇化”发展模式、推进“旅游 + 互联网 + 金融”发展模式，强化“科技 + 产业 + 园区”发展模式，积极践行文旅融合、新型城镇化、乡村振兴等国家战略，主动服务和融入京津冀协同发展、长江经济带发展、粤港澳大湾区建设、推进海南全面深化改革开放、长江三角洲区域一体化发展等重大区域发展战略，围绕“中国文化产业领跑者、中国全域旅游示范者、中国新型城镇化引领者、中国科技创新践行者”战略定位，持续推动高质量发展，朝着具有全球影响力的世界一流文旅企业集团迈进。

转型挑战

华侨城集团业务板块众多，合并报表停留在手工管理阶段方面，智能化程度相对较低，数据精细化程度不足，无法做到业财融合、产融协同，无法满足集团法定合并与管理合并同时出具，支撑集团经营分析需求。



图：华侨城合并业务挑战

解决方案

在集团合并报表系统建设过程中，华侨城曾尝试海外知名厂商的合并报表系统，然而国际厂商繁重的技术底座，无法支撑大型央企韧性应变的需求，同时海量数据无法通过多维数据库及合并计算引擎得到有效且快速的处理。基于上述问题，华侨城选择拥抱国产化替代，优选具有自主研发多维数据库及合并计算引擎的金蝶云·星瀚智能合并报系统，创造性地走出了一条自主可控、对标世界一流智能合并报表之路。



图：华侨城合并报表系统建设目标

应用价值

- 在管理模式方面，华侨城成功实现财务管理系统由分散走向集中，由财务核算走向财务管理的双重升级。**

在本次建设过程中，华侨城夯实数据基础，通过将集团下 800 多家组织纳入星瀚核算系统，公司成功构建数据一体化共享平台，实现了合并数据管理的集中化、标准化与一体化。
- 在应用性能方面，华侨城成功实现数据集成高效化、合并架构灵活化、核算体系精细化的三重突破，通过构建智能化合报平台，进一步推进业财融合。**

通过智能合并报表系统上线，华侨城已实现 400 多家组织报表合并耗时 5 分钟以内。



深圳市地铁集团有限公司

企业概况

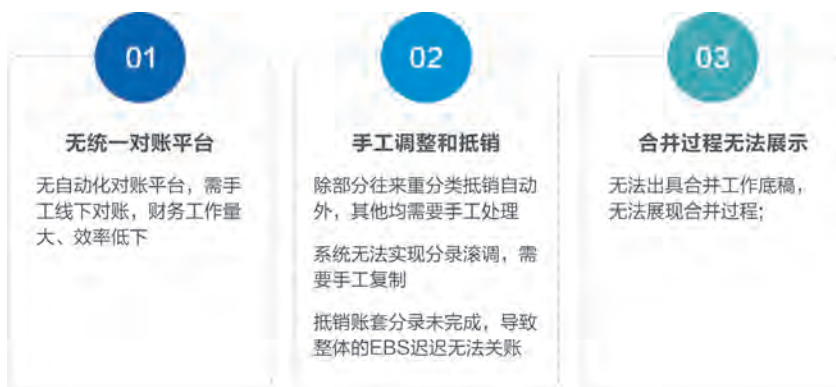
深圳市地铁集团有限公司(以下简称“深圳地铁”)成立于1998年7月31日,是深圳市国资委直管的国有独资大型企业。集团秉承“厚德载运,深铁为民”的企业精神和“经营地铁,服务城市”的企业使命,构建了国家铁路、城际铁路、城市轨道交通“三铁合一”的产业布局和轨道建设、轨道运营、站城开发、资源经营“四位一体”的核心价值链,着力构建开放、创新、共融的“轨道+”生态圈。截至2022年底,集团总资产6616.10亿元。

深圳地铁积极践行“以公共交通为导向”的TOD发展模式,以地铁上盖及沿线物业的升值效益反哺轨道交通建设运营,“轨道+物业”模式日益与城市深度融合,以枢纽为代表的“站城一体化”项目逐步成为核心产品。集团已构建写字楼、商业、酒店、广告传媒等多种产品体系。

未来,深圳地铁将全面践行“先行示范”理念,坚定扛起“交通先行官”的发展使命,加快构建“轨道上的大湾区”,打造一流设施、一流技术、一流管理、一流服务、一流效益、可持续发展的世界一流轨道交通企业,有力支撑粤港澳大湾区和深圳都市圈建设。

转型挑战

深圳地铁集团转型升级之前,集团大合并和母公司合并主要通过 Oracle.EBS 系统合并功能完成,合并模式为平行合并,该系统在数据集成、报表调整、报表折算、报表勾稽、内部对账、自动抵销、合并调整、合并过程、报表输出上存在诸多问题,集团整体合并编报效率及准确性亟待提升。



解决方案

基于深圳地铁的业务现状及信息化升级管理要求,深圳地铁合并报表项目致力于促成以下目标:一、搭建集中、共享、智能、可视化、高度灵活配置的合并报表平台,实现集团会计报表、管理报表的多维度统计分析及对外数据报送,全面提升集团报表报送的准确性与及时性;二、建立集团财务和业务分析的数据模型,全面提升财务业务联动分析能力;三、盘活企业数据资产,为精细化管理的分析、预测、决策提供数据支持,为集团经营决策提供高效支撑。



应用价值

通过上线金蝶云·星瀚合并报表系统，立足深圳地铁集团财务管理现状，通过两大管理提升及十大需求的系统实现，建设了一个集团范围内基础数据高质量收集、合并过程高效处理、财务报表准确出具的合并报表统一平台，满足集团对外披露和对内管理需求。

• 提质增效

报表自动化率提升：通过合并系统，实现自动重分类，自动调整抵销，附表自动化，自动化率达到 90%。

数据准确性提升：精细合并口径、统一对账平台，推动优化前端核算优化，整体报表数据披露质量显著提高。

• 业财融合

业财一体化：通过凭证池打通 EBS 核算系统与合并系统，合并及抵销数据由业务挂账数据生成，合并端可联查至业务凭证。

财管报融合：通过财管报融合设计，实现法定合并和管理合并的同步出具，管理报表包括分版块管理报表、账龄分析表、集团财务指标表、风险指标预警表、收入成本分析表及其他各类多维数据查询分析表等。

• 流程优化

合并模式变更：由原来的平行合并模式转换为层层合并，合并过程更精细透明。

核算操作规范：规范了核算口径。

合并编报优化：统一合并工作流程，实现精益流程管理。

• 管理效能

精细化管理分析：科目一体化，基础数据更精细，满足不同口径管理分析需求。

过程透明可追溯：合并过程清晰可追溯，可随时随地查询。



温氏食品集团股份有限公司

企业概况

温氏食品集团股份有限公司（简称“温氏股份”），创立于1983年，现已发展成一家以畜禽养殖为主业、配套相关业务的跨地区现代农牧企业集团。2015年11月2日，温氏股份在深交所挂牌上市。

温氏股份现为农业产业化国家重点龙头企业、国家级创新型企业，组建有国家生猪种业工程技术研究中心、国家企业技术中心、博士后科研工作站、农业部重点实验室等重要科研平台，拥有一支由10多名行业专家、68名博士为研发带头人，531名硕士为研发骨干的高素质科技人才队伍。同时，温氏股份掌握了畜禽育种、饲料营养、疫病防治等方面的关键核心技术，拥有多项国内领先、世界先进的育种技术。

转型挑战

温氏集团包含畜禽养殖、食品加工、生物制药等多种业态，合并报表停留在手工编制阶段，下级公司上报电子表格给集团，数据透明性无法保证；内部往来交易频繁、未实现利润抵销业务复杂，合并编制过程中需花费较多时间线下沟通对账及分摊事宜，无法快速出具法定合并和管理合并，支撑集团精细化管控需求。

1. 手工编制、工作量大

附表多，报表手工编制
手工干预多、集团合并依赖财务经验



2. 业态多、合并复杂、数据难追溯

内部抵销频繁、未实现抵销、分摊事项多
集团业务形态多样
合并过程难追溯



3. 合并效率要求

集团要求每月2号出具法定合并
希望出具法定合并、管理合并及管理分析报表



解决方案

通过金蝶云·星瀚合并报表系统，实现更精细化的业财数据融合，完成财务管理从“表合”到“账合”的转变，满足法定合并和管理合并的需求。支持一键管理费用提取分摊、未实现利润抵销每月自动分摊、权益全场景自动化权益抵销等各类复杂业务场景下的数据合并，同时支持按新架构重塑历史期间数据合并。



应用价值

金蝶云·星瀚合并报表系统的上线，不仅减少了人工操作的错误风险，避免重复劳动，同时使合并报表能够基于更精细、完整的基础数据展现更真实的业务情况。对企业财务管理与决策发挥重要支撑作用。

• 减负提质

所有的报表数据均由账务数据自动收集，避免了企业账表不一致的情况，真实反映企业业务、财务系统的会计核算。实现财务数据实时收集，合并报表出具标准化，提高合并报表出具速度。

• 业财融合

自由灵活的架构，提升财管数据的融合性、共享性，保证数据正确和统一，加深管理会计报表的发展，打造集团财经的大数据应用。

• 精益流程管理

完善编报流程体系，通过统一和规范合并工作流程，提升数据的规范化管理，为报表准确性保驾护航。

客户墙



