

财务领袖迈向深度业财融合的 「预算管理 with 财经分析」之路

在企业数字化转型中，数据孤岛已成为业务决策的掣肘

96%

全球领先的信息技术研究和分析公司Gartner的一项调研显示，96% 的财务和 IT 受访者认为，将财务和运营计划整合、连接，有助于确保业务发展与企业的财务目标保持一致。

此外，48%的受访者表示，调整财务和运营计划能够提高企业可视性，并推动更快、更准确的预算和预测。



xP&A ——财务领袖的应对之道

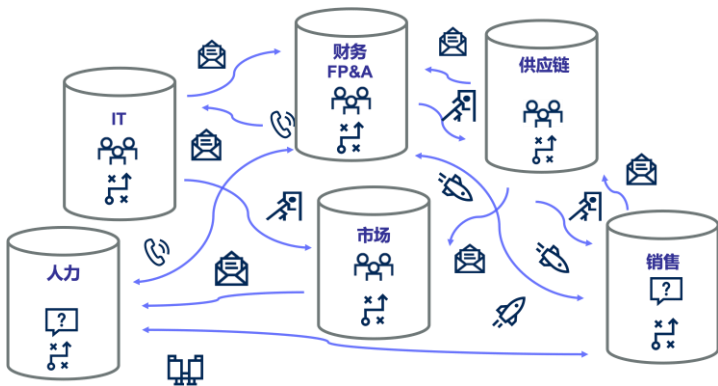
要解决企业层面的计划难题，需要更加 **连续、协作、敏捷、准确** 的计划，以便当面临内外部变化时，能快速、统一地做出调整。

xP&A (Extended Planning & Analysis扩展规划与分析) 正是有效的应对之道，即通过统一的平台实现业务和财务在数据、协同规划和分析上的充分融合，通过xP&A能够让企业面临频繁的内外部变化时，以 **持续、一致、协同** 的方式保持财务和运营计划在整个企业内保持一致。

从FP&A（财务规划与分析）到xP&A（扩展规划与分析）：

FP&A 财务计划与分析作为后台部门	xP&A 财务作为创收部门
固定周期的计划	持续的计划
静止的，特定模型	业务动因驱动的、动态建模
IT密集型	财务自助服务
不可靠的计划关联	综合规划平台
简单分析	由人工智能、机器学习支撑的先进的分析
时间用于管理数据	时间用于分析数据
对业务部门有限的赋能	值得信赖的合作伙伴/影响者

过去用于对齐财务-业务计划的方法：



传统方法：

最传统的对齐财务-业务计划的方法是通过Excel手动将它们编制在一起。然而，不同的计划系统数据质量、结构多样，随着数据的激增和内外部环境的变化，这种方式已经被证明越来越难以发挥作用。

特别是对那些体量大、业务复杂性高变化快的组织来说，通过这种方式来实现计划的对齐、同步，终将“碰壁”。通过手工来收集数据、校验准确性耗时耗力，并且**无法满足组织对敏捷性的要求**。

过去，商业环境相对稳定、可预测的情况下有效的方法，不再适用于VUCA时代。

集成财务计划 - IFP



集成业务计划 - IBP



IFP & IBP：

很多组织已经采取IFP（综合财务规划）和IBP（综合业务规划）来解决企业计划的一致性、协作问题。利用这两种方式能够提升数字化水平的同时打破组织规划孤岛，并在业务中开辟沟通、数据共享、协作的渠道。

IFP是利用FP&A解决方案中的分析和集成能力，将财务和运营计划对齐的**财务方法**，在规划中引入财务和运营数据并将其融合到计划预测中以改善一致性和财务可视性。其目标是，将对业务的洞察转化为对财务影响的理解。不需要通过统一平台，只要业务数据可访问，就可以将导入FP&A计划中并使用。

IBP代表一种**以产品为中心的**运营方法，用于巩固/整合运营计划流程并使其与组织战略保持一致。和IFP一样，计划解决方案本身并不依赖于一个统一平台进行。IBP聚焦于供应、需求、产品和财务数据，并能支持跨多个组织的计划。

IFP是从财务演变而来，IBP是从业务运营演变而来的。两种方式取决于应用场景，在改善企业的规划方面被证明是成功的。

xP&A：将计划整合到一个统一的平台，从而消除计划孤岛



FP&A将在下一个十年内演变为一个整体的、全面的规划平台

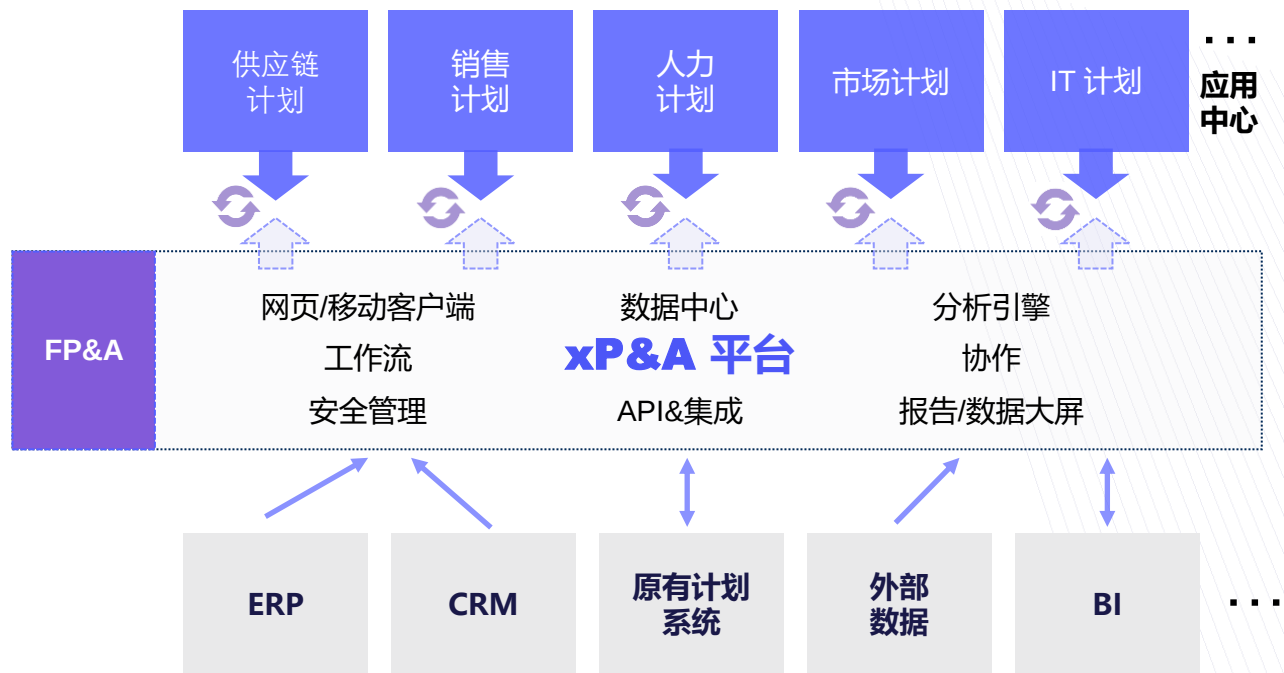
xP&A将代表云财务计划和分析的F替换为X，即从财务向外延伸成为包含运营规划的平台。它不是替代IFP或IBP，而是将二者补充完整、相互共存。xP&A的目标是通过尽可能多地消除计划孤岛，来为所有的计划应用程序提供单一的事实来源。

xP&A旨在利用数据模型将财务和运营计划整合到一个**统一的、实时的**平台上。

xP&A能够补充IFP和IBP，并支持在单个技术平台上同时进行财务和运营计划，无需进行大量耗时的集成和数据协调工作。

许多FP&A供应商，根据其用户的需求已经开始扩展他们的解决方案，以这种方式将运营计划囊括进来。

xP&A通常采用的三层架构：



顶层：“插入”或“扩展”的运营计划功能或应用程序，一旦配置这些功能和应用程序就能与财务计划保持一致，一般来说这些插件是共享通用数据结构和代码库的本地模块。

中间层：以 FP&A 为基础的可组合规划平台，提供包括安全、工作流、数据管理和分析、计算引擎、协作、API 和集成等一系列服务。

底层：API和集成服务，与平台之外的计划来源实现无缝连接、交互。

整个平台是可组合的，所以无需IT部门太多的参与，就能增加新的功能。组织能够在业务运营过程中灵活的增加运营计划应用，获得更多的灵活性，从而“先行一步”！

xP&A如何助力财务部门推动整个组织的成功

随着 xP&A 的日趋成熟，它可以提升加快整个组织的能力：

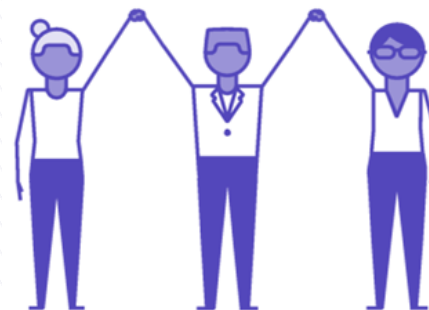
xP&A可以以动态的持续规划实现更短的规划周期，从而更轻松地协作、数字化的力量并围绕单一事实来源进行规划，最大限度地减少不同部门之间脱节的可能性。这意味着组织能够更快地发现风险和机遇，并在业务中实时获得全面的“洞察”，使运营部门更好地了解他们所做的业务决策将会产生的财务影响。

通过这种方式，**助力财务部门推动整个组织的成功。**

动态、持续的规划

跨越财务和运营计划的
实时同步

更短的计划周期



更快、更频繁地识别
风险和机会

准化、易维护的流程

“单一真相来源”

协作更轻松

什么时候开启xP&A?

xP&A是一种全新且快速发展的企业规划方法，此刻就是开启**xP&A**的最好时机。

xP&A目前处于初期成熟阶段，开始之前应当评估它与组织中现有的预算体系相比，**能给组织带来哪些增加价值？**

在开始之前，需要充分**尊重已经成功运行的企业规划流程**。虽然xP&A为企业规划提供了新的可能性，但它的目标是与当前成功的解决方案共存并相辅相成，而不是取代它们。

转向xP&A意味着开启一场管理变革。

“改变一开始很难，中间很混乱，最后很美好。”

你的组织是否已经准备好开启xP&A旅程了？

- 需要财务团队与业务利益相关者之间进行大量的协作
- 财务总监在使用xP&A平台整合或链接规划工具时，需要得到CIO和其他高层领导者的支持
- 需要制定激励措施来解决内部惯性相关的问题，比如数据共享、团队间优先级的协调、项目停滞或未达预期时的相互指责等

实现xP&A的企业规划之旅并不容易，技术只是其中的一部分。开展过程中通常会遇到各种挑战，需要为此做好相应的准备。

xP&A成熟度图谱：

LEVEL 1

- 主要使用电子表格
- 没有正式的企业规划流程
- 缺乏协作
- 数据质量差
- 难以适应业务变化

LEVEL 2

- 多个规划解决方案
- 提取数据；从多个来源获取信息
- 流程不一致
- 临时的、不频繁的协作和业务合作
- 没有共享或一致的指标/KPI

LEVEL 3

- 财务规划与一到两个运营规划解决方案之间的对齐
- 建立数据管理和治理的标准化
- 季度性的协作，侧重战术
- 利用先进的分析技术
- 利用IFP和IBP

LEVEL 4

- 财务规划与两个或更多运营规划解决方案之间的对齐
- 频繁的协作
- 共享的工作流程和流程
- 利用先进的分析技术

LEVEL 5

- 财务与运营之间广泛对齐，包括常驻和非常驻的规划应用程序
- 共享的指标
- 敏捷的战略规划
- 实时协作
- 自助服务意识，最小程度依赖IT

初级阶段

中级阶段

领先阶段

实现xP&A的路径：

30%

到2024年，将有30%的FP&A将扩展成为xP&A，以更好地支持运营财务流程。

培育以协作和规划为核心的xP&A文化，需要制定新的路线图：作为xP&A主要使用者的财务总监和领导层，应当与业务部门紧密合作，制定一个适合其组织特点的路径，以下是一些重点考虑事项：

- 确保获得跨组织的承诺和高层领导支持，并组建一个跨职能的团队，由相关方来识别当前企业规划在人员、流程和技术方面的优劣势。
- 进一步挖掘、发现并优先考虑运营和财务规划流程之间的关键点，利用xP&A改善财务可视性、共享数据、增强协作，并与企业关键绩效指标对齐。
- 与最苛刻的业务利益相关者会面，分析当前的企业规划策略和流程确定xP&A是否能够简化和增强企业规划。
- 建立并提出xP&A的路线图，根据重要程度、风险、潜在回报等对改进机会进行分类。

在推进xP&A战略时，您需要在获得收益的同时留出时间“喘息”，在进一步继续添加或整合其他运营应用程序到平台之前先休整一下，不要“一蹴而就”！每个组织的情况各有差异，尽管您希望快速实现成果，但需要合理安排旅程进度。

评估xP&A解决方案的10项关键点：

评估因素	详情
1. 平台和应用程序	供应商是否提供在统一平台上的财务规划与业务规划应用程序？有多少个应用程序？成熟程度如何？供应商的产品路线图是否支持您的xP&A愿景？
2. 规划对齐和数据同步	能否确保跨多个规划应用程序和模型的计划保持对齐？以及数据同步？
3. “协作建模” 方法	解决方案能否支持财务和业务人员能够共享、协作平台模型？
4. 与现有数据分析工具的兼容互补	解决方案是否与您当前使用的数据和分析平台及工具相互补充？
5. 与IBP和IFP的兼容互补	解决方案是否与已有的IBP/IFP流程相互补充支持？
6. “大数据” 处理能力	是否能将来自多源异构的海量的业务、财务数据进行集成、转换 为 “单一真相来源” ？
7. 模型间关联、工作流编排	是否支持建立模型间的关联关系，以实现将财务规划周期与更频繁的业务规划周期保持一致？
8. 智能分析预测	是否支持智能预测分析和异常检测，以支持复杂的基于驱动因素的建模？
9. 自动化处理	基于平台的自动化能力加速发现可用数据源、提供自动化报告？
10. 可组合性	是否支持灵活的组装、部署、和集成，以最大程度地减少对IT部门的依赖？



总之，xP&A有助于解决财务和运营规划之间的整合和对齐，实现持续的企业规划。它是有效支持、补充、改进IFP和IBP的解决方案。

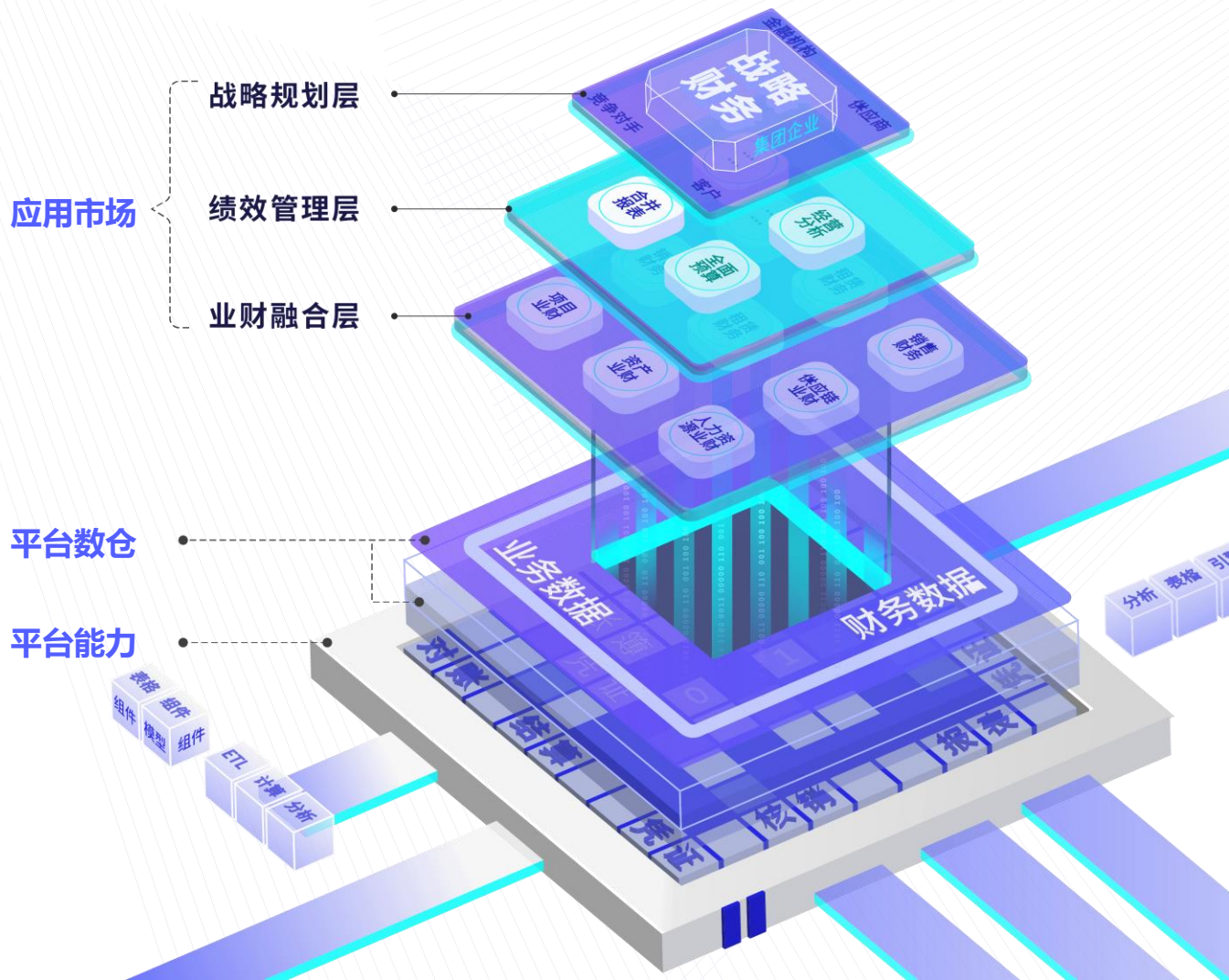
由于企业中存在的传统、零散的规划解决方案，许多企业的计划至今仍然无法跟上外部环境和频繁变化的业务模式。

应对这一挑战，xP&A扩展了FP&A平台，以支持财务和运营规划的对齐，xP&A在未来十年内将继续完善发展。

关于先胜业财

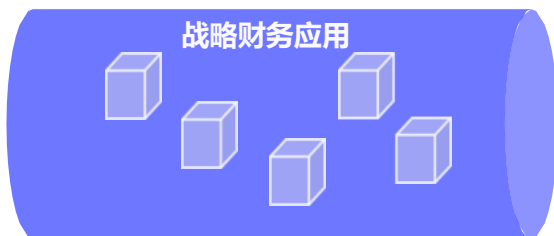
- 先胜业财（丰贺信息科技（上海）有限公司）成立于2016年，国内领先的专注于业财融合解决方案的服务商，提供业务计划、预算预测、智能分析、自动披露等解决方案。目前服务的中大型集团客户企业已超过200+。
- 整体技术平台具备强大的业财数据建模、知识图谱、低代码、数据集成和治理能力，构建了多样化的业财场景应用，整体设计基于业内领先的Data Fabric架构方法。并通过中国软件评测中心的信息技术产品适配测试，是真正的“国产、自主、可控”平台。
- 核心交付团队来自于Oracle、SAP、四大会计师事务所，核心研发团队来自于SAP、阿里、平安等企业。具有十余年专业财务软件和ToB业务软件设计及实施服务经验。
- 先胜业财通过出色的平台能力与专业的实施交付不断打磨贴合企业实际的业财融合场景，获得了众多投资机构的青睐。先胜业财目前为B+轮企业，先后获得元璟、赛意产业、经纬、钟鼎、华平的投资，并成为普华永道在境内投资的唯一业财软件企业。

DeepFinance · 精益化业财融合经营管控平台

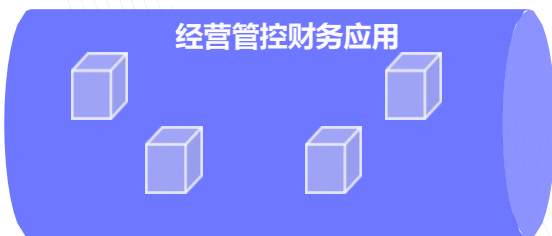


先胜产品理念：建设“战略-财务-业务”一体化框架，赋能企业可视化经营

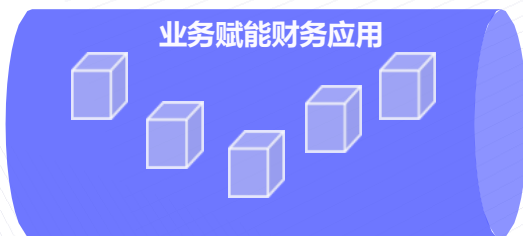
面向创新的前台场景应用



服务编排



服务编排



服务编排

- 针对场景可以进行快速服务编排，快速适应业务变化

面向差异的赋能中台



数据服务

- 通过业务服务引擎和数据服务能力赋能前端业务，承前启后的数字化网络打通外循环，与ERP之间协同补充和逐步解耦；以数字化、链接、服务、数据、决策落地为特征

统一的、跨系统平台的、数据底座

面向记录的后台ERP-核算底座



- 只有交易结果才进ERP，为ERP减负；ERP是核算的数据底座，稳定的后台记账系统

先胜经营管控平台：打通业财融合主干道，渗透经营各环节，提供决策支持

战略&绩效管理 (EPM战略财务)

合并报表

经营分析

全面预算

战略财务

价值链业财融合 (xP&A业务财务)

产品全周期分析

客商规划分析

投资资产分析

责任中心绩效

项目经营分析

成本效益分析

资产全景分析

集成业务计划

流程交易业财融 (IFS交易财务)

中央财务处理

清分对账管理

关联交易对账

租赁准则管理

高级关账管理

合同履行收款

返点返利管理

资金流动管理

低代码组件 业财数据编排

对账引擎

会计引擎

分摊引擎

规则引擎

工作流引擎

页面/报表引擎

业财数据模型 业财数据治理

业务
相关系统

ERP

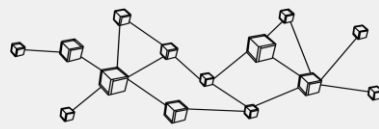
CRM

PLM

OA

SCM

其他



语义模型 知识图谱

财务
相关系统

财务软件

手工文档

电子表格

其他

国家级信创会员单位，从底层到上层应用全自主知识产权

依托于拥有自主知识产权、以用户数字资产及算法模型为核心的企业级数据管理平台【先胜云】，凭借行业深耕经验以及自主创新的技术研发实力，创建了涵盖数个标准化业财SaaS产品的全场景应用集市，并不断升级改造和快速迭代，满足国产化自主可控需求，助力企业本地化的长期发展。

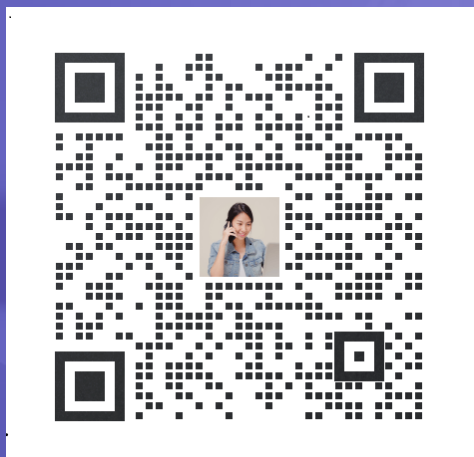
- ✔ 多维加速引擎，财务聚合实时响应；
- ✔ 并行计算能力，海量业务计算并行化，性能数量级提升；
- ✔ 业务代码低耦合性，拓展性强，可快速按需定制；
- ✔ 保持应用和操作习惯一致，最大限度降低学习和培训时间；
- ✔ 符合国家“信创”体系要求，产品入图谱库，是国产化替代的优选方案；
- ✔ 平台获得CMMI3认证和中华人民共和国公安部等保第三级备案。



"新一代 业财融合 经营管控平台"

已服务200+中大型集团企业





资深顾问 DEMO演示



获取更多资讯