

制造业-智慧管报平台

典型客户案例

「一双慧眼看经营，知己知彼打胜仗」

www.deepfinance.com



目 录

01 制造业转型背景

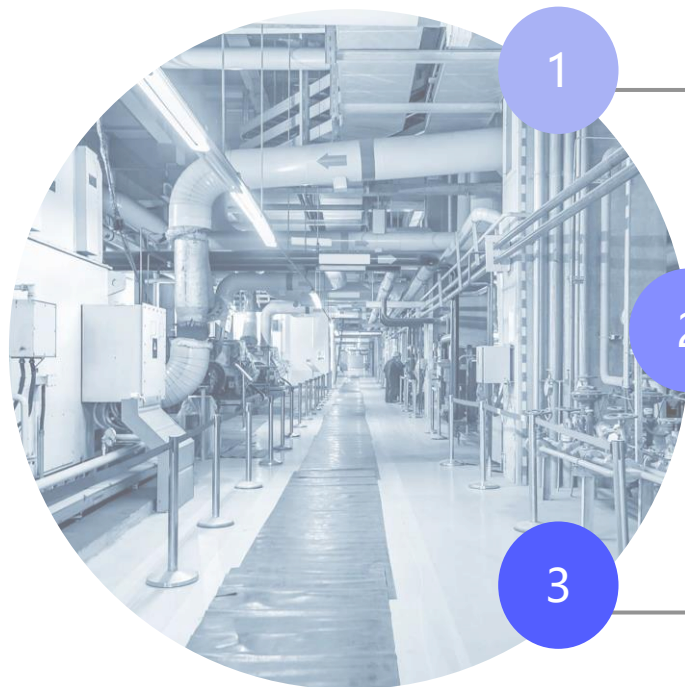
02 案例背景

03 案例详情

- 面向3大核心场景的29项关键财务指标
- 精益化矩阵式管理分析
- 燃料成本模型构建及分析
- EBITDA因素分析

04 关于先胜业财

转型浪潮下的制造企业，亟需构建价值链、精益化、创新力三层次竞争力



1

优化 价值链 和产能布局

在全球产业链重构背景下，制造业企业首先要着眼价值链优化布局，并通过上下游合作提升灵活性；同时，顺应区域局势优化产能布局，并重构供应链体系提升多元化和安全性。

2

精益化 提升运营竞争力

中国制造业的管理和运营水平仍有巨大提升空间，随着行业加速优胜劣汰，主营业务竞争加剧，率先实现管理精益化的企业将整合市场、领跑行业。

3

以 数字化 为支撑，助力业务和运营升级

请通过“由点及面”的数字化优化提升运营效能；同时，以数字化新产品研发、数字化营销和商业模式重塑新的能力；长期来看，制造业企业要与互联网企业结合，构建制造业数字化运营模式和云平台，进一步能力外化、带动行业升级。

相比过去的单一业务经营，制造业企业面对未来是长期发展、多元业务、多变转型，资本的投入和退出管理变得更为重要；**相比利润率，更需关注净资产收益率 ROE 和业务组合管理**，以实现多层次的价值增长。建设一流的业财融合管理体系是应对挑战的有效手段。

传统管报难以满足当下制造企业价值管理和决策支持需求

由于缺乏行业管理思路的总结提炼，缺乏敏捷、且精细化的业财融合平台工具，很多制造企业的管报分析建立在较为**僵化的BI指标公式拆解**表达之上，当管理者需要内部报表赋能价值管理和决策支持时往往困难重重，具体表现为：

业财数据“口口相传”

财务管理报告中只能看到指标、表项的总数，明细业务数据需要“口口相传”，无法通过系统自动获取，一钻到底的分析遇到重重阻碍。

报表结果“难以服众”

依赖财务对外披露的报表来反映企业经营现状，一方面，业务部门难以理解专业的财务术语及财务数据代表的含义；另一方面，财务在收入、销量、生产成本等指标结果上与营销、生产部门的统计口径、计算方法上存在差异，造成财务报表结果“难以服众”。



月结之前“无数可用”

月结前，企业无法通过系统实时、自动地获得完整、全面、及时的财务数据，对于重要且紧急的管理决策，需要线下投入大量资源进行临时性的数据准备及分析报告来“应急”，导致常常需要依靠决策者的“感觉”或“经验”进行判断。

IT资源“供不应求”

市场千变万化，业务发展迅速，前端分析需求变化频繁，IT部门的开发资源长期供不应求。同时，开发工作周期较长，经常出现开发的过程中因业务需求变化导致开发变更的情况，无法满足业务需求的同时还浪费了企业资源。

线下分析“疲于奔命”

财务人员作为“报表员”，日常在不同领导、不同部门的数据和报表需求间奔波，高负荷的线下数据采集、加工处理工作占用了大量的时间，难以投入到更具价值的分析管理工作上，企业的投入及产出不匹配。

新一代智慧管报：基于新一代技术架构的智能升级，满足精益管理诉求

先胜▪智慧管报，基于新一代技术架构，具备大数据敏捷建模、知识图谱、低代码、数据集成和治理能力，在管报服务对象、分析视角、时效、类型、体系等方面实现全方位的提升，帮助企业敏捷应对复杂多变的内外部挑战：

	传统管报	先胜 新一代智慧管报
服务对象	决策层	决策层、管理层、执行层
分析视角	财务视角	向 业务 侧延伸
分析时效	静态、固定周期的分析报表	动态、敏捷、实时 的报告体系
分析类型	事后的描述性分析	带驱动因素的侦探性分析 事前预测性分析 引领业务的指导性分析
分析体系	单点分析	全价值链 的联动的分析
技术基础	基于系统的二开平台	-异构系统的 数据治理 ，形成企业统一视图 -大数据 敏捷建模 - 工作流 驱动场景实现



目 录

01 制造业转型背景

02 案例背景

03 案例详情

- 面向3大核心场景的29项关键财务指标
- 精益化矩阵式管理分析
- 燃料成本模型构建及分析
- EBITDA因素分析

04 关于先胜业财

客户评价



H集团总裁

“

知己解彼，慧眼看经营，管报平台实现了**睁开内部管理之眼**！
每天可以看到截止前一天的经营分析和财务指标，这一点做到了行业NO.1！

”



H集团业务负责人



- 满足了不同层级、不同部门的管理需求，均可在管报平台查看自己管理范围内的数据
- 数据颗粒度到工厂到产品，助力精益化管理
- 燃料成本暂估能反映动态的煤炭价格趋势情况，支撑业务报价决策



H集团财务负责人



- 财务指标直观易得，减少了每月做表的工作量
- 相关财务指标可追踪下钻到详细业务单据，业财联动，帮助财务数据实现了业务赋能

客户简介：中国水泥工业的摇篮

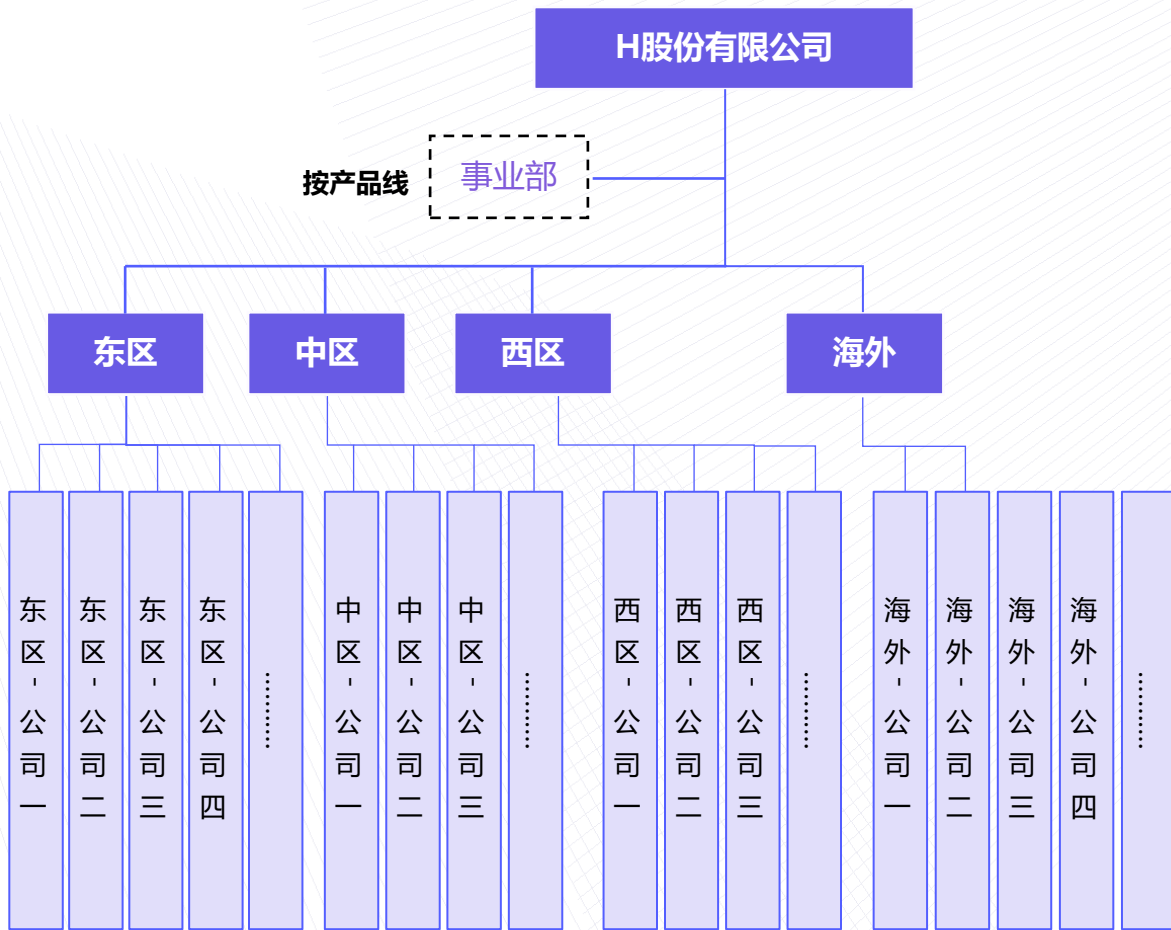
H集团被誉为中国水泥工业的摇篮，涉足水泥、混凝土、骨料、环保、装备制造及工程、新型建筑材料等领域全产业链一体化发展的全球化建材集团。集团在国内及海外拥有**近300家**分子公司，名列中国制造业500强和财富中国500强。

销售模式

实行总部统领并直接运营部分核心**区域、工业园及工厂基地为单元运营管理**、直销与分销并重营销模式。

生产模式

公司生产的产品采取**以销定产**的生产组织方式，各分子公司以所在区域需求为导向制定年度生产经营计划并组织生产。



集团在“倍增发展计划”引领下需加速全球化布局和非水泥业务的加速发展，在生产端数字化已经实现的基础上对**财务数字化驱动的精细化管理**提出更高要求。

项目背景：集团管理经营分析现状

当前集团各业务板块的ERP系统未统一，财务指标计算存在编制方法不统一、范围未完全覆盖的情况，此外存在线下手工编制数据质量难以保证、财务指标颗粒度粗、财务指标滞后等问题，无法满足集团快速发展的节奏和要求。



线下手工编制难以保证数据质量

- 现有常用财务报表编制依赖手工线下Excel表格，编制时数据易遗漏，公式、模板易被篡改，采集数据质量难以保证
- 财务人员每轮采集及合并数据，需要大量检查校验及重复手工劳动，效率低下

指标计算范围不全、方法不统一

- 由于集团涉及多地域（国内、海外）、多产品线（成熟产品、新产品）的矩阵式经营管理，同时各板块使用ERP系统未统一，财务指标计算存在编制方法不统一、范围未完全覆盖的情况。

财务指标仅到法报合并架构颗粒度粗

- 现有常用财务报表呈现颗粒度仅到法报合并口径，最小核算单位仅到法人公司实体，无法满足制造行业经营生产管理所需的精细化需求。

结算口径业绩财务指标存在滞后性

- 基于结算口径编制的财务管理报告，存在滞后性，一般一个月编制一次，无法支撑日常经营管理的及时性和预测性需求。

项目目标：基于战略目标和系统现状，构建统一的集团智慧管报体系平台

定位于不同层级管理者进行日常管理决策的重要工具。打造一体化平台，集成管理驾驶舱、指标分析预测、指标预警监控等功能，从财务视角出发，为管理者提供全面、多维、精准的报表及数据服务，助力打造“智慧决策大脑”。





目 录

01 制造业转型背景

02 案例背景

03 案例详情

- 面向3大核心场景的29项关键财务指标
- 精益化矩阵式管理分析
- 燃料成本模型构建及分析
- EBITDA因素分析

04 关于先胜业财

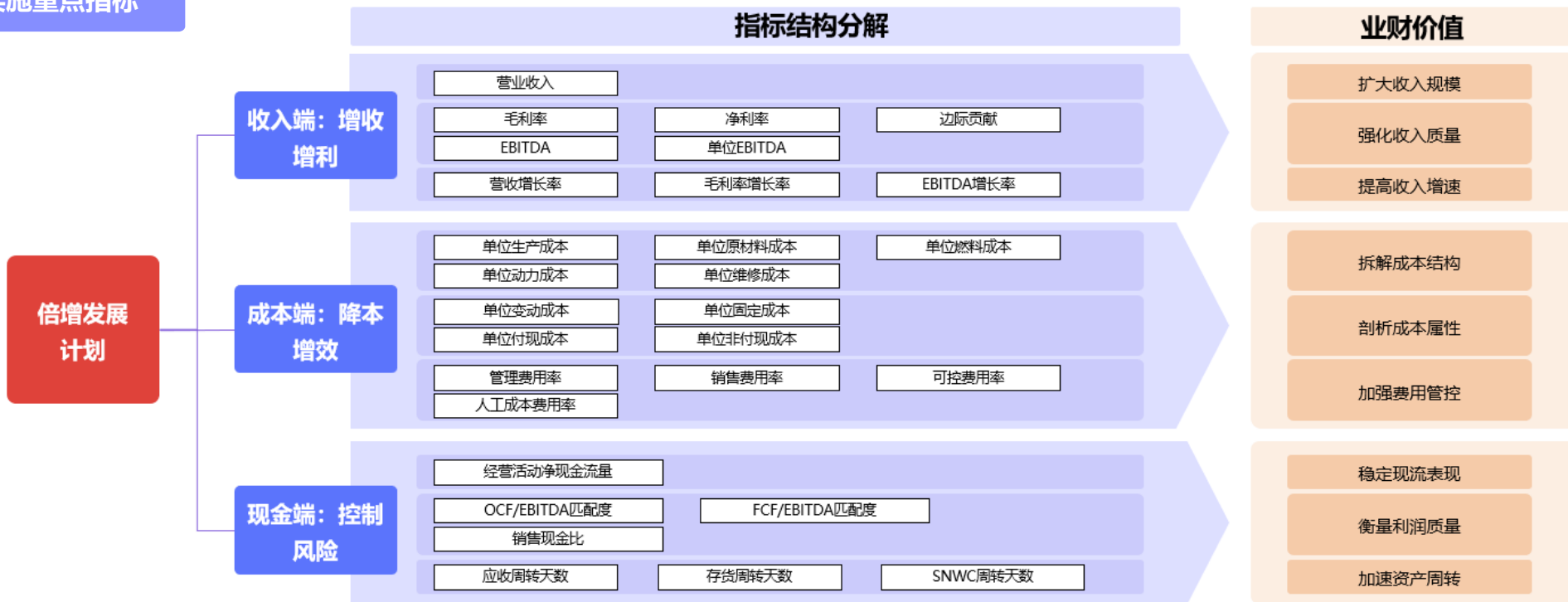
重点1：提炼面向3大核心场景的29项关键财务指标

【痛点】集团战略在实施中，需要建立科学的管理考评体系，而现有系统无法满足集团**矩阵式管理**和**业财融合分析**。

(1) 针对上述痛点，结合业财融合分析的需求，梳理了生产、财务、采购、销售、人力、研发等各业务流程涉及的关键指标，构建了**业务指标库**。

(2) 根据指标影响广度和数据就绪程度选择本期实施指标：构建了面向**三大核心场景**（收入端、成本端、现金端）的**29项关键财务指标**，并以指标卡片形式在管理驾驶舱呈现。

本期实施重点指标



重点1：关键财务指标可科学预警、层层下钻

(3) **建立科学的预警机制**，最大化企业经营效益，控制运营风险，平台支持灵活配置匹配管理需求的指标监控，包括监控的组织、时间、周期、范围等

(4) **指标分析钻取业务发生**，还可以从预警指标层层下钻至业务订单明细，帮助管理者及时发现经营漏洞、精准定位偏差原因，针对性做出改善。

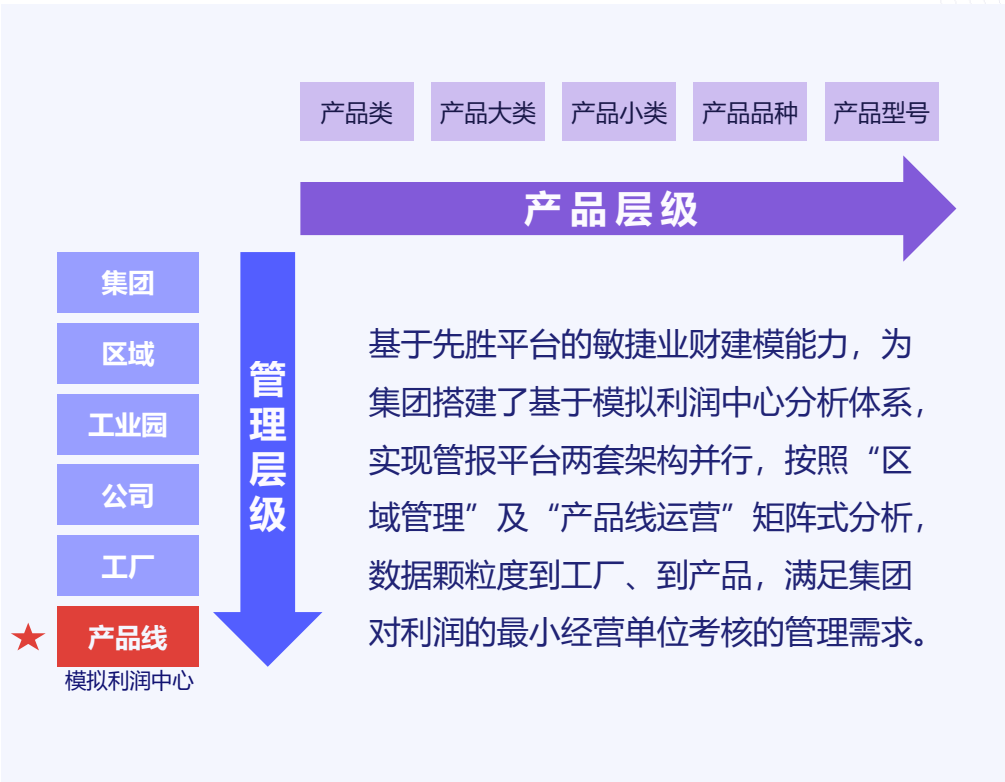


重点2：精益化矩阵式管理分析

【痛点】

集团在线下管理中采用的是矩阵式管理，但是缺少线上系统进行融合。其中财务报表呈现颗粒度仅到法报合并口径，最小核算单位仅到法人公司实体，难以满足制造行业经营生产管理所需的精细化需求，比如当需要对部门进行考核时，缺少相关的决策支撑数据

模拟利润中心体系搭建和管报出具：



功能点		现有SAP系统	先胜业财价值
组织	法报合并	✓	✓ 可根据需求灵活变动，满足阿米巴的多层次及矩阵式管理需求
	矩阵式管理	✗	✓
产品	按产品层级的分析	✗	✓ 提供按产品层级或按产品属性维度的多维分析方式
合并	法报合并抵消	✗	✓ 一站式服务，支持逐层合并、合并抵消及重分类分摊逻辑处理
	阿米巴单元合并抵消	✗	✓
报表	按管理架构的损益表	仅到公司维度	✓ 提供按各层级管理架构或按各产品线的损益表
	按产品线的损益表	✗	✓

重点3：燃料成本分析

【痛点&需求】

- 集团的水泥产品受到供应端与销售端的双向挤压，控制好水泥的成本成为集团**盈利能力**的重要影响因素。
- 为响应国家“碳达峰、碳中和”的号召，公司提出需要可替代性燃料代替传统煤炭燃料的使用，并为每家工厂都设置了相关的KPI指标，希望能准确衡量各工厂在“**降本节能**”方面的贡献。

燃料成本深化

燃料成本 模型构建



TSR指标趋势图
(单位替代燃料成本/单位总燃料成本)

价格监控
(入窑价、库存价、采购价)

燃料成本暂估

TSR指标精确衡量最小业务单元的燃料替代效果

实时监控煤炭三口径价格，辅助
预判成本走势，指导定价决策

暂估成本预估当月成本情况，帮
助企业及时决策



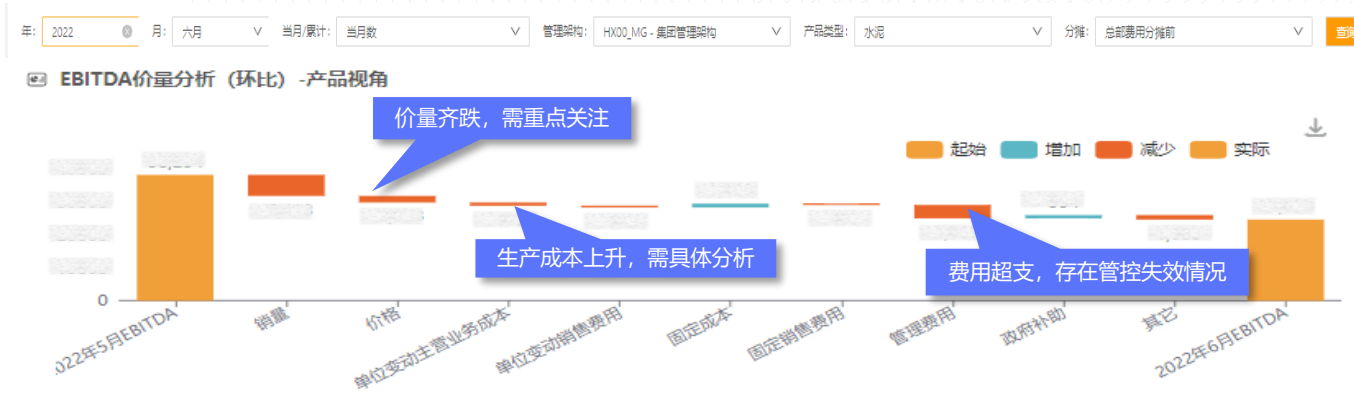
重点4：EBITDA因素分析

【痛点&需求】

- 集团需要在**横向**上收入端进行多视角监控与分析，将EBITDA拆解至不同产品、不同渠道、不同市场、不同交易类型等
- 纵向**上需要对产品的EBITDA进行同环比分析，并将差异拆解为几类不同影响的因素，以便指导销售、生产等业务决策。

重点业绩指标拆解归因

- 精确衡量各项因素变动对集团EBITDA的影响程度，帮助管理者明确未来的提升方向
- 落实各部门责任，为合理进行绩效评价提供相关依据
- 根据各项因素的表现监控销售策略的实际执行情况



项目价值总结



支持公司战略落地

通过智慧管报项目的建设落地，实现对公司管理运营的**全方位、实时**的反馈及监控，为**不同层级的管理者日常运营决策提供输入**，支持业绩倍增计划的落地



实现精益化管理

构建**统一化、标准化**的财务管理指标分析体系框架，包括管理口径的指标库、指标分析体系框架等，**有利于规范财务管理分析工作**，提升精益化管理水平



树立管理经营思维

通过智慧管报项目的建设落地，帮助**搭建管理报告分析体系**，彻底**区分管报及法报**，帮助不同层级的管理者建立**管理经营的思维**，提升管理分析能力



提升财务服务能力

通过提供**自动出具的可视化、多维度、实时、精准**的财务分析结果及管理分析报表，进一步提升财务对业务的服务能力，有利于**推动业财融合**的实现



目 录

01 制造业转型背景

02 案例背景

03 案例详情

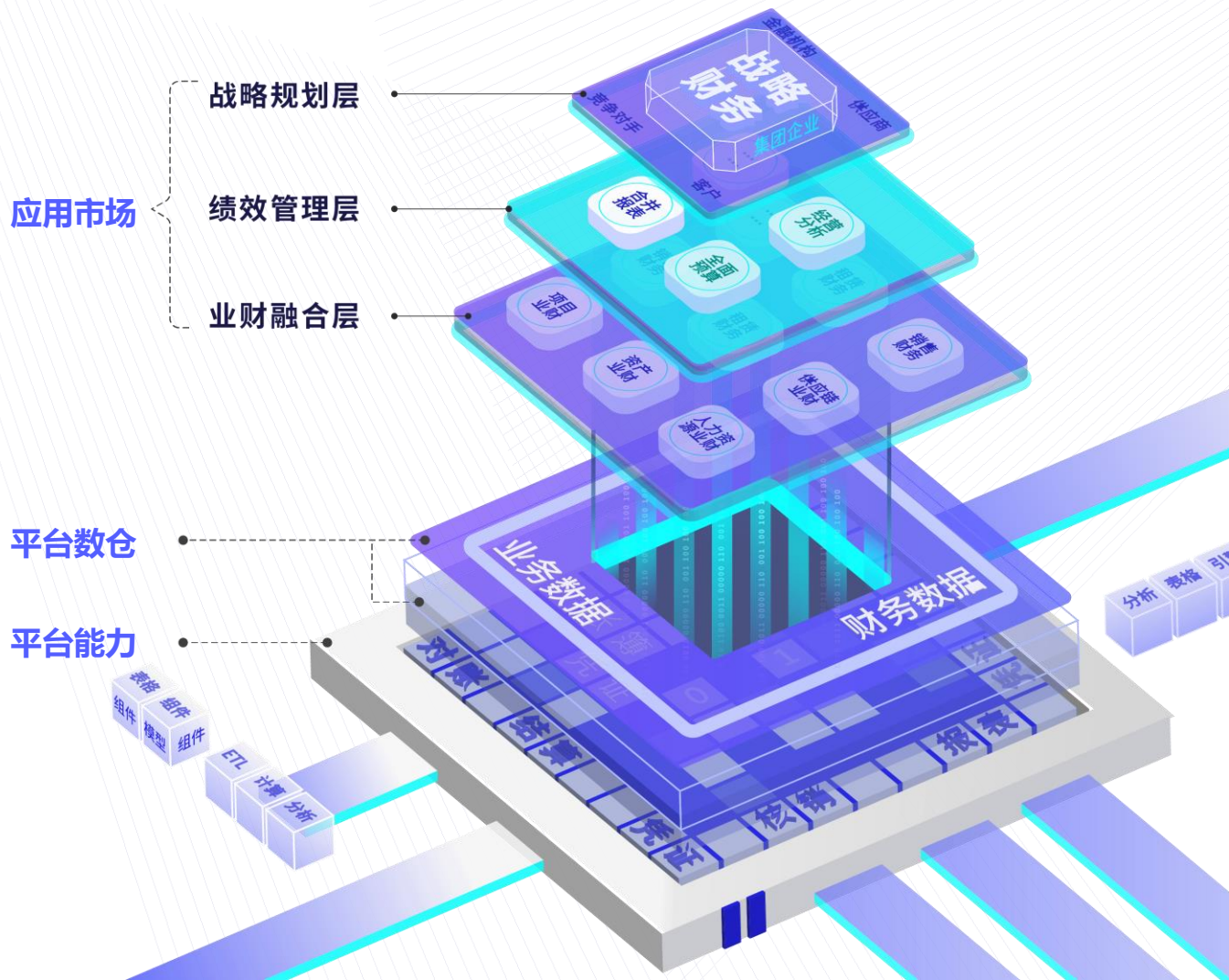
- 面向3大核心场景的29项关键财务指标
- 精益化矩阵式管理分析
- 燃料成本模型构建及分析
- EBITDA因素分析

04 关于我们

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，是国内首家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。

精益化业财融合·经营管控平台



先胜业财解决方案思路，T字型业财中台融合既有信息系统



先胜云DataFabric架构

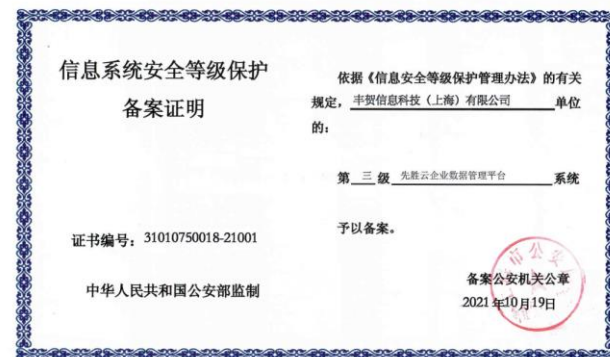
市场领先业财融合应用，推动财务转型从会计核算到价值创造



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



先胜业财— 制造业解决方案的部分重要客户



随着工厂数量逐年上升，宝钢包装希望能够准确预测采购、销售、排产计划等对经营结果的影响。先胜业财帮助宝钢包装打通“从业务交易数据-财务结果数据的链条”，实时开展经营计划测算，为决策提供科学依据，其中通过即时调整产供销策略实现了大幅降本。



先胜业财帮助宝武清能建设覆盖空分（稀有气体）、氢能、新能源和天然气4大业务板块、30+家子公司及托管单元的全覆盖、精细化、自动化的全面预算管理系统，对接6大业务系统实现子公司业务-子公司分管领导-总部职能部门-子公司财务的管理颗粒度。

进行中



随着风电板块的市场竞争日益激烈，集团亟需提升业财融合精细化程度。先胜业财帮助集团构建了数据驱动型「业财融合」平台，搭建营销投标报价和项目全成本分析体系，提升营销决策的效率和项目管控的深度。



化工集团是中国最大的基础化学制造企业，通过先胜·合并报表系统，旗下近400家法人实体、11家海外公司、6个合并层级建立了一套快速合并和有效追溯的系统平台，满足多准则多口径的披露需求，工作质量和效率大幅提升。



厦钨集团是我国钨钼行业龙头，在海外拥有75余家分子公司。先胜业财基于先胜云平台搭建合并报表系统，帮助实现“单体-对账-合并-管理”一体化流程，实现内部交易对账报表自动化，形成全流程数据追溯体系，赋能生产经营决策，加快财务数字化建设进程。



集团是全球最大的能源装备制造企业集团之一，应对外部变化和内部管理数智化转型，集团期望构建“快速呈现过去，高效预测未来”的财务管理信息平台：完善中长期财务预测，打通业务预算-财务预算，提升各条线预算协同；建立数据标准，实现财务报表全流程线上化、自动化、数智化提升。

进行中



永祥股份产品矩阵多样化，为更好地落地公司战略、协调长短期目标与年度行动计划，永祥采用先胜预算管理系统拉通各业务部门实现业财连接，提升供需预测的准确性，保障销售与运营计划有效实施，提升预算管控水平、赋能智慧经营决策。



原材料成本上涨和行业竞争加剧，集团希望通过先胜业财构建统一的预算管理信息化平台，打通各业务、财务系统数据，统一平台监控销售、生产、采购、库存、费用、材料价格耗用等核心指标，把控各业务环节差异，优化经营活动的管控，二期还将构建全运营多层次的经营分析体系。

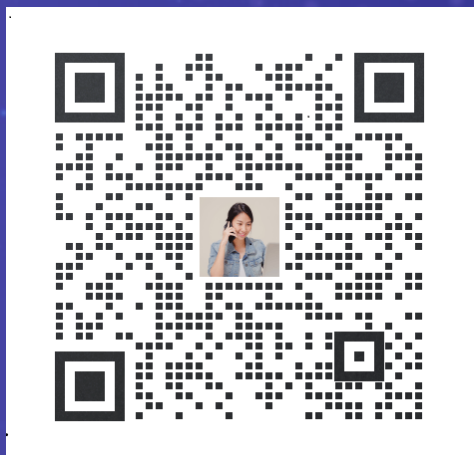
进行中



为适应快速增长的业务和不断优化的运营模式，集团需落地“企业绩效管理平台”。通过先胜管报平台，实现以各责任中心作为主体，从区域、产品等维度分析盈亏原因，真实反映业务最小单元经营情况，保障企业资源投入和产出效益。



中化国际客户遍及全球100多个国家和地区，关联交易业务量大、对账层级多，每月凭证数据20w+，集团关联交易对账管理缺乏数据支撑。先胜业财为集团打造了全天候、凭证级、自动化的对账平台，大幅提升报表质量的同时整体对账工作由原来的2天缩短至0.5天。



资深顾问 DEMO演示



获取更多资讯